



北京掌趣科技股份有限公司

2012 年度报告

股票简称：掌趣科技

股票代码：300315

2013 年 4 月 19 日

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人姚文彬、主管会计工作负责人张云霞及会计机构负责人(会计主管人员)黄迎春声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司基本情况简介	6
第三节 会计数据和财务指标摘要	8
第四节 董事会报告	11
第五节 重要事项	29
第六节 股份变动及股东情况	39
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	45
第八节 公司治理	53
第九节 财务报告	56
第十节 备查文件目录	127

释义

释义项	指	释义内容
掌趣科技	指	北京掌趣科技股份有限公司
华娱聚友	指	指北京华娱聚友科技发展有限公司
丰尚佳诚	指	指北京丰尚佳诚科技发展有限公司
聚友兴业	指	指北京华娱聚友兴业科技有限公司
广州好运	指	指广州市好运通讯科技有限公司
九号科技	指	指北京九号科技发展有限公司
聚游掌联	指	指北京聚游掌联科技有限公司
大连卧龙	指	指大连卧龙科技有限公司
富姆乐	指	指北京富姆乐信息技术有限公司
指尖娱乐	指	指指尖娱乐（香港）有限公司（FingerFun(HK)Limited）
华谊兄弟	指	指华谊兄弟传媒股份有限公司
金渊投资	指	指天津金渊投资合伙企业（有限合伙）
红杉资本	指	指天津红杉资本投资基金中心（有限合伙）
金石投资	指	指金石投资有限公司
保荐人	指	指中信证券股份有限公司
大华会计师事务所	指	指大华会计师事务所（特殊普通合伙）
中国移动	指	指中国移动通信集团公司
报告期	指	2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日
元	指	人民币元
移动终端单机游戏	指	指在移动终端上运行的，在使用过程中不需要利用移动通信网络的游戏，但包括仅以产品激活、计费、上传积分等为目的而触发联网的游戏
移动终端网络游戏、移动终端联网游戏	指	指在移动终端上运行的，在使用过程中需要通过客户端程序，利用移动通信网络与游戏网络服务器或其他客户端发生互动的游戏，不包括仅用联网实现激活、上传积分等功能的游戏
互联网页面游戏	指	指基于网站开发技术，以标准 HTTP 协议为基础传输形式的无客户端或基于浏览器内核的微客户端游戏
跨平台	指	指游戏软件可以在多种操作系统或硬件终端上运行
传统手机（亦称功能手机 Feature phone）	指	目前通常指没有搭载 Android、iPhoneOS 或 Windows Phone 等开放性操作系统，却具有多媒体应用功能的手机。

智能手机 (Smartphone)	指	具有独立的操作系统，可以由用户自行安装软件、游戏等第三方服务商提供的程序，通过此类程序来不断对手机的功能进行扩充，并可以通过移动通讯网络来实现无线网络接入的这样一类手机的总称。
-------------------	---	--

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	掌趣科技	股票代码	300315
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	北京掌趣科技股份有限公司		
公司的中文简称	掌趣科技		
公司的外文名称	OURPALM Co.,LTD		
公司的外文名称缩写	OURPALM		
公司的法定代表人	姚文彬		
注册地址	北京市海淀区马甸东路 17 号 8 层 916		
注册地址的邮政编码	100088		
办公地址	北京市海淀区马甸东路 17 号 8 层 916		
办公地址的邮政编码	100088		
公司国际互联网网址	www.ourpalm.com		
电子信箱	ir@ourpalm.com		
公司聘请的会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）		
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 1101		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张云霞	贾唐丽
联系地址	北京市海淀区马甸东路 17 号 8 层 916	北京市海淀区马甸东路 17 号 8 层 916
电话	010-65073699	010-65073699
传真	010-65073699	010-65073699
电子信箱	ir@ourpalm.com	ir@ourpalm.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.szse.cn
公司年度报告备置地点	北京市海淀区马甸东路 17 号 8 层 916

四、公司历史沿革

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2004 年 08 月 02 日	北京市海淀区静淑 苑路 2 号创业广场 601B 室	1101081737233	110108765511822	76551182-2
变更为股份公司	2010 年 11 月 09 日	北京市海淀区知春 路 51 号慎昌大厦 5178 室	110108007372334	110108765511822	76551182-2
首次公开发行股票 变更注册登记	2012 年 06 月 08 日	北京市海淀区马甸 东路 17 号 916	110108007372334	110108765511822	76551182-2

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

主要会计数据

	2012 年	2011 年	本年比上年增减(%)	2010 年
营业总收入（元）	225,363,031.23	183,644,540.38	22.72%	117,308,872.39
营业利润（元）	91,341,159.93	62,664,032.65	45.76%	46,024,117.48
利润总额（元）	95,350,772.24	64,157,652.77	48.62%	46,573,951.97
归属于上市公司股东的净利润（元）	82,300,006.43	55,686,689.21	47.79%	41,334,812.86
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	77,384,460.65	54,375,009.93	42.32%	35,295,318.23
经营活动产生的现金流量净额（元）	52,283,946.21	54,607,345.56	-4.25%	41,931,361.53
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减(%)	2010 年末
资产总额（元）	913,764,120.39	238,744,756.66	282.74%	179,849,004.93
负债总额（元）	31,864,525.72	14,883,853.60	114.09%	11,674,791.08
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	881,899,594.67	223,860,903.06	293.95%	168,174,213.85
期末总股本（股）	163,660,000.00	122,745,000.00	33.33%	122,745,000.00

主要财务指标

	2012 年	2011 年	本年比上年增减(%)	2010 年
基本每股收益（元/股）	0.56	0.45	24.44%	0.35
稀释每股收益（元/股）	0.56	0.45	24.44%	0.35
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.53	0.44	20.45%	0.3
全面摊薄净资产收益率（%）	9.33%	24.88%	-15.55%	24.08%
加权平均净资产收益率（%）	13.56%	28.41%	-14.85%	44.18%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	8.77%	24.29%	-15.52%	21.13%
扣除非经常性损益后的加权平均	12.75%	27.74%	-14.99%	38.67%

净资产收益率 (%)				
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.3195	0.4449	-28.19%	0.3416
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减 (%)	2010 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	5.3886	1.8238	195.46%	1.3701
资产负债率 (%)	3.49%	6.23%	-2.74%	6.49%

二、报告期内非经常性损益的项目及金额

单位：元

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额	说明
非流动资产处置损益 (包括已计提资产减值准备的冲销部分)	1,704,771.40		-55,545.51	处置持有至到期投资及固定资产损益
计入当期损益的政府补助 (与企业业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	4,049,705.88	1,414,000.00	605,000.00	政府扶持资金
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			4,104,537.79	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	75,061.16	84,069.64	1,254,780.38	处置交易性金融资产取得的投资收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-36,516.34	79,620.12	380.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			287,468.76	公司所属子公司大连卧龙科技有限公司、北京富姆乐信息技术有限公司 2010 年度企业所得税的征收方式为核定征收, 影响合并所得税费用 287,468.76 元
所得税影响额	-877,476.32	-266,010.48	-157,126.79	
合计	4,915,545.78	1,311,679.28	6,039,494.63	--

三、重大风险提示

1、游戏产品开发风险

随着市场游戏数量增加和游戏质量提升,游戏玩家对游戏的要求越来越高,如何设计出深受游戏玩家喜爱的高质量的游戏产品,将是公司游戏产品开发面临的重要问题,如何避免游戏产品开发过程的风险将是公司未来发展面临的重要课题。因此,公司将从以下几个方面来控制防范产品开发风险:

(1) 协调多产品开发工作室、统筹产品开发计划、实现公司统一控制:公司建立了包括自研、投资、外部委托三部分的多个产品开发工作室,由公司统一制定年度产品开发计划、定期进行讨论改进、分头独立开发、定期沟通交流的产品开发整体管理机制,相互协调控制产品开发风险;

(2) 实行科学周密的产品开发流程管理:公司建立了包括产品开发前期调研分析、市场产品比对分析、市场效果分析、产品立项、主策人员选定、开发建模、详细开发、测试等一系列产品开发流程管理,以降低产品开发风险;

(3) 建立产品开发奖励机制:公司建立了产品开发奖励机制,包括产品运营首月产品奖励机制、年度产品收入奖励机制、产品开发阶段奖励机制等列奖励机制,激励产品开发者开发出优秀的游戏产品,同时,公司今后也将实施股权激励机制,优秀的产品开发人员将获得公司的股权奖励。

2、收购动网先锋重大资产重组风险

公司于2013年2月5日披露了收购动网先锋重大资产重组的有关资料,此次收购尚需提交中国证监会审核,因此此次重组存在审批未通过、审批时间不确定和交易终止等风险,针对这些风险,公司采取事先与中国证监会就对此次重组方式创新的方面进行沟通确认、按照有关要求及时上报材料,积极配合审核工作,力争尽早获得审批。

3、人才引进和流失风险

随着公司的发展,公司对中高端人才的需求越来越迫切,引进和留住人才是公司发展的核心力量,也是公司长久持续发展的保障,因此,公司将积极拓展人才引进和招聘渠道,选择合适的时机通过收购兼并吸收优秀的人才团队,同时,不断完善公司激励机制、积极探讨制定股权激励制度,构建适合公司发展的人力资源建设规划,并打造积极向上活泼的企业文化,为员工创造良好的职业环境和事业发展舞台,为吸引和留住人才打下扎实的内部基础。

第四节 董事会报告

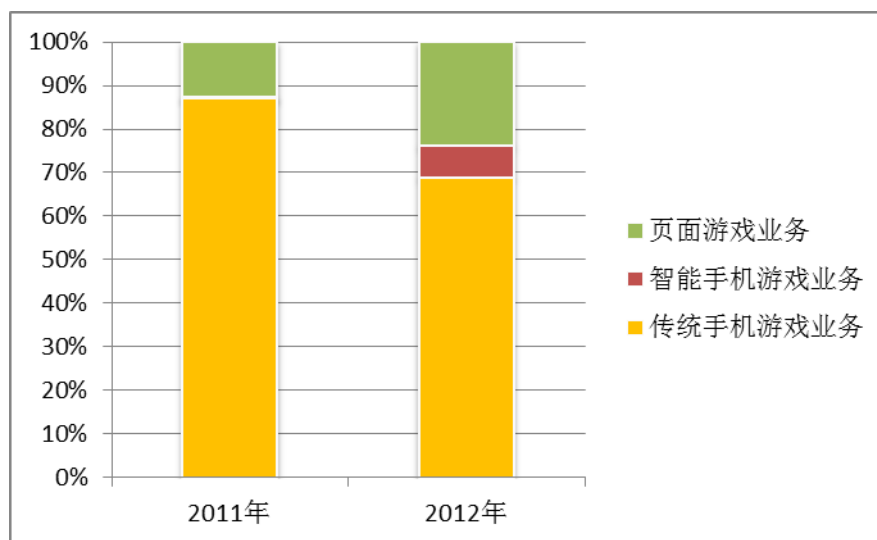
一、管理层讨论与分析

1、管理层讨论与分析

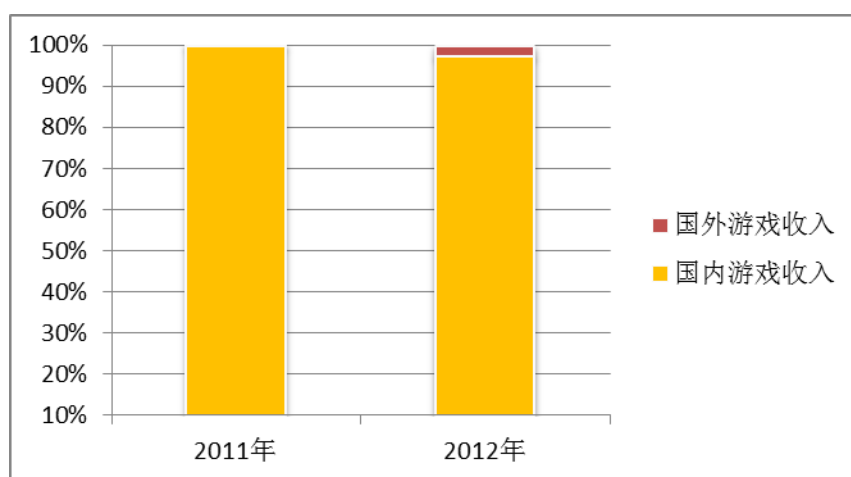
报告期内，在公司经营管理团队和全体员工的共同努力下，公司坚持“内容为王、渠道为本”的发展策略，加强移动智能终端游戏和互联网页面游戏业务上的产品研发、发行和推广能力，在注重提高“内生增长”的同时，积极与资本市场紧密结合，围绕公司的发展战略，通过兼并收购的方式实现公司的“外延发展”，使公司成为国内领先的跨平台移动终端游戏和互联网页面游戏的开发商、发行商和运营商。报告期内，公司业绩实现了稳定增长，2012 年公司实现营业收入22,536.30 万元，同比增长22.72%；实现营业利润9,134.12 万元，同比增长45.76%；归属于母公司所有者净利润8,230.00万元，同比增长47.79%；5月份公司成功登陆国内创业板，公开发行募集资金净额6.00亿元。

报告期内，公司实现收入2.25亿元，同比增长22.72%，其中：游戏业务收入2.13亿元，较上年同期增长21.10%，其他业务收入1,207.36万元，主要包括游戏门户、华谊官网、手机预装等收入，较上年同期增长113.76%。公司游戏业务收入主要包括：传统机游戏业务收入14,698.16万元、智能机游戏业务收入 1,539.10万元、页面游戏业务收入5,091.68万元，分别较上年同期增减幅为-5.05%、2803.41%、124.61%，公司游戏业务收入结构发生明显改变，智能机游戏业务和页面游戏业务收入增长显著，传统机游戏业务收入随着传统机市场份额的下降，呈现出下降趋势。

报告期内，公司游戏业务收入结构比较上年同期变化如下图所示：



报告期内，公司实现收入2.25亿元，其中，国内收入2.19亿元，国外收入610.92万元，分别较上年同期增加19.54%、2552.73%，公司国内外收入结构比较上年同期变化如下图所示：



2、报告期内，各季度中移动评级情况：

	2012年第一季度	2012年第二季度	2012年第三季度	2012年第四季度
掌趣科技	A	A	A	A
丰尚佳诚	A	A	A	B
华娱聚友	普	普	普	普
广州好运	普	C	普	普

3、报告期内，公司研发产品情况：

报告期内，公司自研产品和委托独家代理研发产品20款，其中已上线产品14款，具有代表性的产品有：智能机游戏产品《石器时代（单机抢先版）》和《忍者公司》、手机网游《热血成吉思汗OL》、手机页面游戏《热血足球经理WAP版》、互联网页面游戏《足球大亨》等；未上线的产品6款，具有代表性的产品有：智能机游戏《石器时代（网游版）》和《魔兽来了》、互联网页面游戏《谋三国》和《斗魔》。

4、报告期内，公司加强了智能机游戏和互联网页面游戏渠道推广建设的建设：

(1) iOS推广平台建设：公司国内主要的iOS渠道合作伙伴91手机助手、PP助手、同步推、搞趣网等建立了紧密的合作关系，并与其他iOS渠道推广平台苹果园、快用、itools等快速成长的推广平台亦建立了紧密的合作。

(2) 安卓推广平台建设：公司与国内主要的安卓推广平台腾讯、360合作，并与UCWEB、百度、当乐、豌豆荚、安智、机锋、应用汇等上百家游戏推广渠道都建立了紧密的合作。

(3) 手机厂商渠道建设：公司在积极推进与三星、HTC，以及小米、联想、TCL等著名国内、外主要的手机厂商合作推广手机游戏。(4) 海外推广渠道的建设：公司已经开始在日本、韩国、港台等亚洲地区，以及欧、美等主要国家和地区，都开始了推展当地的游戏渠道发行合作伙伴。

(4) 互联网页面游戏推广平台建设：报告期内，公司购买了深圳纳奇互联网广告平台，强有力地补充了公司互联网页面游戏发行渠道，同时在加强原推广渠道和联运平台合作的同时，也随着手机—PC跨平台网游的推出，公司拓展了新的移动互联网渠道；2012年下半年，公司建立了腾讯开放平台发行游戏的渠道体系，这将对公司渠道推广建设带来长期深远的意义。

二、报告期内主要经营情况

1、主营业务分析

(1) 收入

报告期内，公司实现营业收入22,536.30万元，比上年同期增长22.72%。其中，传统手机游戏业务收入比上年同期减少5.05%，占营业收入的比重较上年同期下降了19.07个百分点；智能手机游戏业务收入比上年同期增长2803.41%，占营业收入的比重较上年同期上升了6.54个百分点；互联网页面游戏业务收入比上年同期增长124.61%，占营业收入的比重较上年同期上升了10.25%。主要原因是，随着智能手机游戏和互联网页面游戏市场规模的不断增长，公司加大了智能游戏产品和互联网页面游戏产品的开发和推广，智能手机游戏和互联网页面游戏业务收入较上年同期有显著增长。

1)按业务类别列示

单位：元

项目	2012年		2011年		同比增减率
	金额	占营业收入比重(%)	金额	占营业收入比重(%)	
一、游戏业务	213,289,397.39	94.64%	177,996,217.21	96.92%	19.83%
1.传统手机游戏	146,981,576.97	65.22%	154,797,009.49	84.29%	-5.05%
2.智能手机游戏	15,390,997.65	6.83%	530,100.00	0.29%	2803.41%
3.互联网页面游戏	50,916,822.78	22.59%	22,669,107.72	12.34%	124.61%
二、其他业务	12,073,633.84	5.36%	5,648,323.17	3.08%	113.76%
合计	225,363,031.23	100.00%	183,644,540.38	100.00%	22.72%

2)按地区列示

项目	2012年		2011年		同比增减率
	金额	占营业收入比重(%)	金额	占营业收入比重(%)	
国内	219,253,877.85	97.29%	183,414,243.39	99.87%	19.54%
海外	6,109,153.38	2.71%	230,296.99	0.13%	2552.73%
合计	225,363,031.23	100.00%	183,644,540.38	81.49%	22.72%

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

数量分散的订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(2) 成本

单位：元

项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
	金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
一、游戏业务	102,507,348.85	97.56%	86,145,521.56	99.88%	18.99%
1.传统手机游戏	60,662,795.86	57.73%	72,765,353.46	84.36%	-16.63%
2.智能手机游戏	7,180,214.81	6.83%	184,800.00	0.21%	3,785.4%
3.互联网页面游戏	34,664,338.18	32.99%	13,195,368.10	15.3%	162.7%
二、其他业务	2,567,223.05	2.44%	105,246.07	0.12%	2,339.26%
合计	105,074,571.90	100%	86,250,767.63	100%	21.82%

(3) 费用

单位：元

	2012 年	2011 年	同比增减(%)	重大变动说明
销售费用	4,287,174.88	3,860,735.22	11.05%	主要系销售人员薪酬增加所致
管理费用	33,178,122.73	26,840,849.81	23.61%	主要系公司规模扩大，管理成本增加，以及上市路演宣传等费用增加所致
财务费用	-14,844,887.55	-1,819,033.95	716.09%	主要系成功上市募集资金到位相应存款利息收入增加所致
所得税	13,050,765.81	8,470,963.56	54.06%	主要系利润增加相应企业所得税增加所致

(4) 研发投入

报告期内，公司断续加大资金、技术、人才投入，增强开发能力，积极打造精品的移动终端和互联网页面的游戏产品，通过不断创新保持公司核心竞争力。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2012 年	2011 年	2010 年
研发投入金额(元)	35,798,334.84	17,763,033.49	11,260,668.25
研发投入占营业收入比例(%)	15.88%	9.67%	9.61%

(5) 现金流

单位：元

项目	2012 年	2011 年	同比增减(%)
----	--------	--------	---------

经营活动现金流入小计	238,487,666.07	180,815,933.77	31.9%
经营活动现金流出小计	186,203,719.86	126,208,588.21	47.54%
经营活动产生的现金流量净额	52,283,946.21	54,607,345.56	-4.25%
投资活动现金流入小计	232,200,459.79	24,084,069.64	864.12%
投资活动现金流出小计	255,783,941.46	111,358,222.03	129.69%
投资活动产生的现金流量净额	-23,583,481.67	-87,274,152.39	-72.88%
筹资活动现金流入小计	608,640,000.00		
筹资活动现金流出小计	32,081,314.82	1,400,000.00	2,191.52%
筹资活动产生的现金流量净额	576,558,685.18	-1,400,000.00	
现金及现金等价物净增加额	605,245,884.38	-34,066,806.83	

相关数据同比发生变动30%以上的原因说明：

报告期内，公司现金及现金等价物净增加额为605,245,884.38元，上年同期为负数，同比大幅变动主要系公司本年成功上市募集资金到位所致。

经营活动产生的现金流量净额与上年同期相比变动不大。经营活动现金流入、流出较上年同期增长较大，主要系公司业务增长所致。

投资活动产生的现金流量净额与上年同期减少较大，主要系上年同期购置房产支出较大所致。投资活动现金流入、流出较上年同期增长较大，主要系公司利用闲置资金投资理财产品所致。

筹资活动产生的现金流量净额较上年同期大幅增加，主要系公司本年成功上市募集资金到位所致。筹资活动现金流出较上年同期增长较大，主要系支付分红款及上市中介费用所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明：

报告期内公司经营活动的现金流量净额为52,283,946.21元，本年度净利润为82,300,006.43元，主要系随着业务增长，应收游戏业务款同向增加，以及为增强市场竞争力，加大产品投入，委托开发产品预付款增加所致。

(6) 公司主要供应商、客户情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	133,044,489.38
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	59.05%

向单一客户销售比例超过30%的客户资料

客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）	销售金额或比例与以前年度相比变化情况的说明
中国移动通信集团江苏有限公司	70,708,222.83	31.38%	销售占比较上年下降 33.52%，主要原因是销售收入增加和传统手机游

			戏收入略有下降所致。
合计	70,708,222.83	31.38%	--

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	35,759,022.57
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	34.03%

（7）公司未来发展与规划延续至报告期的说明

首次公开发行招股说明书中披露的未来发展与规划在本报告期的实施情况：

2012年4月20日公司公布了《首次公开发行股票并在创业板上市招股意向书》，招股意向书中披露了公司发展战略规划和未来三年发展目标，主要是：

（一）公司发展战略

公司总体发展战略是：以“品牌渠道为本、服务内容为王”为宗旨，自主研发跨平台的移动终端游戏和互联网页面游戏，结合热点娱乐、影视版权营销资源，联合国内外精品游戏开发商，通过多层次、多方位的发行渠道，提升精细化运营水平和服务，打造卓越管理团队，发展成为领先的、跨平台的移动终端游戏、互联网页面游戏的开发商、发行商和运营商。

（二）公司发展目标

1、公司整体发展目标为：通过资金、技术、人才的持续投入和经营模式的不断创新，拥有强大的跨平台移动终端游戏和互联网页面游戏的开发能力，以及规模较大的面向全球的发行渠道，提供精细化、智能化的运营服务，成为领先的跨平台的移动游戏和页面游戏的开发商、发行商和运营商。

2、公司未来三年的主要业务发展目标为：

（1）在产品研发方面：通过资金的投入和人才的引进，进一步提升公司的研发能力，积累各类游戏类型的开发引擎和工具，使公司具备强大的基于iPhone、Android、Windows Phone等平台的移动终端单机游戏和联网游戏的开发能力，以及Web互联网平台的页面游戏的开发能力。另外，通过结合热点娱乐、影视版权和资源，建立优秀的游戏开发团队，打造一批系列化的跨平台精品游戏。

（2）在发行渠道方面：通过和运营商、手机厂商、WAP/Web站点、手机客户端软件和手机中间件厂商等开展双赢的合作模式，成为国内规模最大的游戏发行渠道之一；通过加强游戏社区门户建设，建成规模较大的跨平台游戏社区门户，形成用户粘性较强的游戏社区和稳定增长的发行渠道。

（3）在运营方面：通过建立游戏产品评估、渠道发行管理、用户数据挖掘、计费管理等游戏运营支撑平台和系统，形成精细化的运营服务。

（4）在团队建设方面：通过采用股票期权、限制性股票等多种激励形式，吸引优秀人才，搭建游戏从业者的创业舞台，为公司核心团队提供发挥才能、相互学习的机会，形成以人为本的企业文化，打造卓越核心团队。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况：

报告期内，公司按照招股意向书披露的未来三年发展规划和发展目标以及2012年度的具体工作目标，较好地完成了年度工作，实现了2012年工作目标，具体如下：

（一）公司发展战略

公司继续以“品牌渠道为本、服务内容为王”为宗旨，自主研发跨平台的移动终端游戏和互联网页面游戏，通过成功上市

获得的募集资金和品牌影响，在坚持主营业务“内生增长”的同时，通过兼并收购，实现“外延发展”，快速整合市场资源，发挥协同效应，通过多层次、多方位的发行渠道，提升精细化运营水平和服务，打造卓越管理团队，发展成为领先的、跨平台的移动终端游戏、互联网页面游戏的开发商、发行商和运营商。

（二）公司发展目标

（1）在产品研发方面：报告期内，公司通过资金的投入和人才的引进，进一步提升了公司的研发能力，增强了基于iPhone、Android等平台的移动终端单机游戏和联网游戏的开发能力，以及Web互联网平台的页面游戏的开发能力，尤其以自主研发的基于iPhone、Android平台的单机和联网游戏《石器时代》为突出代表，《石器时代》上线以来取得了骄人的成绩；另外，公司自主研发的手机页面游戏《热血足球经理WAP版》和互联网页面游戏《足球大亨》也取得了较好的成绩。在未来，公司将继续加强自主研发能力，积累成熟的产品线，向全平台发展，做到产品的跨平台运营，并要率先推出双端跨平台（手机-PC）产品，同时，拓展产品的生命力和影响力，实现跨平台、多终端版本的发布。

（2）在发行渠道方面：报告期内，公司整合了传统互联网与新兴无线互联网渠道，垂直营销，同步发行，实现推广渠道的“有无线一体化”。根据市场变化，公司广泛尝试广告、联运等合作方式，迅速建立了优质高效的渠道库，公司国内主要的iOS渠道合作伙伴91手机助手、PP助手、同步推（排名不分前后）建立了紧密的合作关系，与国内主要的安卓推广平台腾讯、360合作，并与小米、联想、TCL、HTC等著名国产智能机厂商预装合作，公司购买了深圳纳奇互联网广告平台，强有力地补充了公司互联网页面游戏发行渠道，2012年下半年，公司建立了腾讯开放平台发行游戏的渠道体系，对公司渠道推广建设带来了深远的意义。公司将自研、独代等精品游戏全渠道发行，涵盖手游与页游，国内与海外，公司将根据产品和渠道的变化，不断优化和完善智能化渠道发行平台。

（3）在运营方面：报告期内，公司利用有无线双管齐下的渠道，充分进行有无线一体化运营。通过广泛收集产品上线数据，根据产品的安装率、转化率、活跃度，ARPU值等建立手游、页游产品分级运营制度，最大化利用渠道资源获取最大化收益；通过详细的数据采集、分析，精细化运营平台，配合产品研发、升级工作；通过不断完善游戏的客服及VIP客服体系，挖掘用户价值，增加产品的黏着度，提升产品收益。

（4）在团队建设方面：报告期内，公司成功登陆创业板成为一家上市公司，为公司吸引人才、建立多种形式的激励机制提供了可能，公司报告期末员工总数461人，较上年同期增长80%多，其中本科以上学历员工227人，较上年同期增长77%。未来，公司将通过股票期权等多种激励形式，吸引优秀人才，搭建游戏从业者的创业舞台，打造卓越的核心团队。

2、主营业务分部报告

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
通信服务业	225,363,031.23	105,074,571.90	53.38%	22.72%	21.82%	0.34%
分产品						
移动终端单机游戏	138,187,747.84	56,972,155.41	58.77%	-4.76%	-15.64%	5.32%
移动终端联网游戏	24,184,826.77	10,870,855.26	55.05%	136.39%	100.86%	7.95%
互联网页面游戏	50,916,822.78	34,664,338.18	31.92%	124.61%	162.7%	-9.87%
其他	12,073,633.84	2,567,223.05	78.74%	113.76%	2,339.26%	-19.4%

分地区						
国内	219,253,877.85	101,664,654.54	53.63%	19.54%	17.94%	0.63%
境外	6,109,153.38	3,409,917.36	44.18%	2,552.73%	6,800.57%	-34.36%

3、资产、负债状况分析

(1) 资产项目重大变动情况

单位：元

	2012 年末		2011 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
货币资金	706,093,603.01	77.27%	100,847,718.63	42.24%	35.03%	主要系收到上市募集资金所致
应收账款	45,023,818.36	4.93%	23,490,934.84	9.84%	-4.91%	主要系营业收入增长，相应应收账款增加所致
长期股权投资	500,000.00	0.05%			0.05%	投资北京雷神互动科技有限公司 50 万，占其股份 15%。
固定资产	78,981,156.71	8.64%	79,916,927.46	33.47%	-24.83%	
预付账款	18,190,614.75	1.99%	6,018,533.64	2.52%	-0.53%	主要系预付游戏产品价款所致
其他应收款	121,264.53	0.01%	1,888,550.69	0.79%	-0.78%	主要系本年成功上市，原上市中介费用从发行费用中收回
无形资产	25,533,337.38	2.79%	1,463,829.59	0.61%	2.18%	主要系购买资产和页面游戏上线转入等增加所致
开发支出	17,717,630.07	1.94%			1.94%	主要原因是研究开发项目开发阶段的支出增加所致
商誉	21,517,144.47	2.35%	25,077,144.47	10.5%	-8.15%	主要系未达到约定付款条件减少购买成本所致
递延所得税资产	85,551.11	0.01%	41,117.34	0.02%	-0.01%	主要系坏账准备增加所致

(2) 负债项目重大变动情况

单位：元

	2012 年		2011 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
应付账款	12,844,607.43	1.41%	9,264,323.56	3.88%	-2.47%	主要系随着业务增长相应的应付市场推广费及合作分成款增加所致
预收款项	397,669.45	0.04%	0.00	0%	0.04%	

应付职工薪酬	1,671,570.14	0.18%	819,593.12	0.34%	-0.16%	主要系交费手续未办理完毕形成的待拨缴工会经费所致
应交税费	5,840,218.91	0.64%	458,832.00	0.19%	0.45%	主要系营业收入及利润增加,相应营业税、企业所得税增加所致
其他应付款	9,547,165.67	1.04%	4,341,104.92	1.82%	-0.78%	主要系未达到支付条件的资产购置款增加所致
其他流动负债	336,705.88	0.04%	0.00	0%	0.04%	主要系政府补助形成的递延收益所致
其他非流动负债	1,226,588.24	0.13%	0.00	0%	0.13%	主要系政府补助形成的递延收益所致

4、公司竞争能力重大变化分析

公司竞争能力未发生重大变化。

5、投资状况分析

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	60,028.77
报告期投入募集资金总额	4,449.01
已累计投入募集资金总额	4,449.01
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例(%)	0%
募集资金总体使用情况说明	

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1、移动终端单机游戏产品开发项目	是	5,242.35	5,242.35	284.52	284.52	5.43%	2013年12月31日			否
2、移动终端联网游戏	是	5,910.43	5,910.43	1,873.3	1,873.3	31.69%	2013年			否

产品开发项目							12月31日			
3、互联网页面游戏产品开发项目	是	5,965.99	5,965.99	1,842.42	1,842.42	30.88%	2013年12月31日			否
4、跨平台游戏社区门户项目	是	2,896.5	2,896.5	148.77	148.77	5.14%	2014年12月31日			否
承诺投资项目小计	--	20,015.27	20,015.27	4,149.01	4,149.01	--	--		--	--
超募资金投向										
纳奇营销广告联盟运营平台	是	1,237.05	1,237.05	300	300	24.25%	2012年10月01日			否
超募资金投向小计	--	1,237.05	1,237.05	300	300	--	--		--	--
合计	--	21,252.32	21,252.32	4,449.01	4,449.01	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	移动终端单机游戏产品开发项目投资进度较缓慢,主要是由于年内智能手机的出货量大幅增加,本着对股东负责、对公司长远持续发展负责的精神,公司对基于 J2ME 平台单机游戏投资较为谨慎。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 超募资金总额 400,134,985.18 元,经 2012 年 8 月 13 日第一届董事会第十九次会议审议通过,公司使用约为人民币 1,200 万元的超募资金收购深圳华纳奇科技有限公司纳奇营销广告联盟运营平台,截止报告期末,支付华纳奇两笔广告联盟运营平台版权费 3,000,000.00 元,存款利息收入减手续费金额 10,898,928.03 元,报表日超募资金余额为 408,033,913.21 元。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 报告期内发生 经公司第一届董事会第十七次会议决议通过将募集资金投资项目实施地点由北京市朝阳区工体东路 20 号百富国际大厦 19 号变更为北京市海淀区马甸东路 17 号楼 8 层;经公司第一届董事会第十八次会议决议通过将移动终端单机游戏、移动终端联网游戏两个募集资金投资项目实施地点在北京市海淀区马甸东路 17 号楼 8 层的基础上增加北京市朝阳区祁家豁子甲 8 号 1 号楼 2 层商业;经公司第一届董事会第二十四次会议决议通过将移动终端单机游戏募集资金投资项目实施地点由上述两处变更为北京市海淀区马甸东路 17 号楼 8 层,同时将互联网页面游戏、跨平台游戏社区门户两个募集资金投资项目实施地点由北京市海淀区马甸东路 17 号楼 8 层变更为北京市朝阳区祁家豁子甲 8 号 1 号楼 2 层商业。									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 根据 2012 年 8 月 13 日第一届董事会第十九次会议审议通过,依据大华会计师事务所出具的《北京									

	掌趣科技股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金项目的鉴证报告》(大华核字[2012]3355号), 公司使用募集资金人民币 1,632.68 万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金, 并于 2012 年 8 月 21 日完成上述资金置换。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	存储于募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

6、主要控股参股公司分析

1、主要控股参股公司的基本情况

单位：元

公司名称	投资类型	注册资本	总资产	净资产	净利润	经营范围
北京华娱聚友科技发展有限公司	全资子公司	1100万元	16,603,256.37	15,782,548.90	3,439,962.28	许可经营项目：第二类增值电信业务中的信息服务业务（不含固定网电话信息服务和互联网信息服务）。一般经营项目：技术开发；技术咨询、服务；计算机系统集成。（未取得行政许可的项目除外）
北京丰尚佳诚科技发展有限公司	全资子公司	1000万元	41,897,376.48	38,454,142.43	14,684,680.95	许可经营项目：第二类增值电信业务中的信息服务业务（不含固定网电话信息服务和互联网信息服务）。一般经营项目：技术开发、技术转让、技术推广、技术服务；销售计算机软件及辅助设备
北京华娱聚友兴业科技有限公司	全资子公司	300万元	17,621,931.57	17,280,797.30	6,164,427.39	许可经营项目：无。一般经营项目：计算机软件的技术开发、技术服务、技术转让；销售自行开发的产品

北京聚游掌联科技有限公司	全资子公司	100万元	24,067,979.26	21,031,944.33	13,691,951.29	许可经营项目：无。一般经营项目：技术开发、技术服务、技术转让；销售自主研发的产品
北京九号科技发展有限公司	全资子公司	100万元	6,894,222.01	5,938,548.24	3,226,349.29	许可经营项目：无。一般经营项目：技术开发、技术服务、技术转让；销售自主研发的产品
广州市好运通讯科技有限公司	全资子公司	1000万元	12,372,406.10	11,189,223.89	685,962.98	通讯、网络技术服务；计算机系统集成技术服务；研究、开发：计算机软硬件。第二类增值电信业务中的信息服务业务（不含固定网电话信息服务和互联网信息服务）
大连卧龙科技有限公司	全资子公司	400万元	6,453,557.88	4,410,693.49	201,227.15	计算机软件的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让、销售；计算机网络技术开发（以上项目均不含专项审批）
北京富姆乐信息技术有限公司	全资子公司	100万元	7,502,716.56	5,843,984.12	2,838,400.44	许可经营项目：无。一般经营项目：技术推广服务；经济贸易咨询；设计、制作、代理、发布广告

2、报告期内，对公司净利润影响达到10%的单个子公司的经营数据

(1) 北京丰尚佳诚科技发展有限公司，净利润占公司净利润的比例为17.84%

单位：元

项目	本报告期	上年同期	增减变动幅度（%）
主营业务收入	32,361,837.46	33,695,393.75	-3.96%
主营业务利润	20,688,355.12	18,411,378.07	12.37%
净利润	14,684,680.95	13,520,766.23	8.61%
总资产	41,897,376.48	33,560,167.90	24.84%
净资产	38,454,142.43	31,070,675.25	23.76%

说明：主营业务利润及净利润较上年同期增长，主要系减少了传统手机游戏中推广成本高的渠道推广所致。总资产及净资产较上年同期增长，主要系当期经营积累所致。

(2) 北京聚游掌联科技有限公司，净利润占公司净利润的比例为16.64%

单位：元

项目	本报告期	上年同期	增减变动幅度（%）
主营业务收入	57,751,353.68	23,821,763.15	142.43%
主营业务利润	16,982,593.10	3,501,500.88	385.01%
净利润	13,691,951.29	2,811,182.98	387.05%
总资产	24,067,979.26	13,606,866.66	76.88%
净资产	21,031,944.33	8,858,031.85	137.43%

说明：主营业务收入及净利润较上年同期增长，主要系传统手机游戏收入增长以及减少了传统手机游戏中推广成本高的渠道推广所致。总资产及净资产较上年同期增长，主要系当期经营积累所致。

三、公司未来发展的展望

（一）行业格局和趋势

2012年移动游戏市场总量为54亿，同比2011年增长率达到37%。其中，智能机市场增长迅猛达到了25亿，同比增长45.86%。预计2013年移动游戏市场规模将达到77亿元，同比增长41.8%。从以上数据可以看出，移动终端游戏业务进入了快速发展阶段，其中智能机游戏业务更是出现了井喷式的增长。

2012年页面游戏98亿，增长率达到76%，预计2013年将达到120.6亿元，同比增长23.06%。

（二）公司发展战略及规划

公司未来的发展战略目标是成为国内领先的跨平台的移动终端游戏和互联网页面游戏的开发商、发行商和运营商。为了上述战略目标的实施，公司坚持“内容为王、渠道为本”经营策略，坚持在主营业务“内生增长”的同时，通过兼并收购，实现“外延发展”。

在内生增长方面，主要是在移动终端游戏业务上，重点加强移动智能终端网络游戏产品的自主开发和代理发行，积极拓展国内市场和重点的海外市场的发行渠道；在互联网页面游戏业务上，重点加强一流产品的自主研发和代理发行的能力，建立完善的用户推广体系和运营服务体系。公司将紧紧抓住移动智能终端快发展、3G网络日渐成熟、互联网页面游戏快速发展的市场机遇，实现公司的战略目标。

在外延发展方面，紧密围绕公司的发展战略，积极地通过投资参股、收购兼并，确保公司战略目标的实现。

（三）2013年度经营计划

1、整体预测：公司本部2013年度预计实现营业收入3.25亿元，比2012年度增长44%，实现净利润1.00亿元，比2012年度增长22%，以上数据未包括收购动网之后合并的动网财务报表经营数据。

2、在内生性增长方面：

公司在内生性增长方面，将着力从产品、发行以及运营三个角度全面加强和提升。其中，在产品上，将从自主研发、委托开发与独家代理、联合运营三个方面入手，研究制定公司2013年度产品计划，努力打造出业界知名的游戏大作，在游戏内容和游戏质量上夯实公司的竞争力，保持公司持续增长和优势竞争的态势；同时公司将加强发行渠道建设和运营推广建设，在稳定拓展国内游戏发行渠道之外，重点拓展海外及港澳台地区的发行渠道及寻求稳定的优质发行代理商，在公司既有的运营推广基础上，加大网游运营和服务质量，为不同级别渠道和用户定制化的优质服务。

2013年公司游戏产品计划：

（1）移动游戏产品计划：公司2013年计划发行移动游戏30余款，包括移动联网游戏16-20款和移动单机游戏12款，移动

联网游戏中自主研发游戏8-10款，代理发行游戏8-10款，2013年移动单机游戏12款主要以委托研发为主。其中，移动联网游戏产品以《石器时代OL》、《西游降魔篇》、《热血足球经理》、《魔兽来了》等为主要代表作品。

(2) 页面游戏产品计划：公司2013年计划发行跨平台的页面游戏产品15-18款，其中自主研发3款，委托开发独家代理4-5款，联合运营8-10款。其中，页面游戏产品以《大话海贼》、《热血足球经理》、《虎啸中原》等为主要代表作品。

3、在外延式发展方面：

紧密围绕公司的发展战略，积极地在智能机移动终端游戏和互联网页面游戏的研发公司、发行公司和平台公司，寻找投资和并购的机会，进一步加快布局产业链的各个环节，最终实现国内领先的移动终端游戏和互联网页面游戏的开发商、发行商和运营商。

四、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

1、经公司第一届董事会第十九次会议、2012年第三次临时股东大会审议通过了《关于公司章程修改的议案》，修订后《公司章程》中股利分配政策的主要规定如下：

(1) 股利分配原则：公司实行连续、稳定的利润分配政策，公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展，在考虑公司盈利情况和发展战略的实际需要的前提下，建立对投资者持续、稳定、科学的回报机制。公司董事会、监事会和股东大会对利润分配政策的决策和论证应当充分考虑独立董事、监事和公众投资者的意见。

(2) 利润分配形式：公司可采取现金、股票或者二者相结合的方式分配股利，利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。公司可以根据公司盈利及资金需求情况进行中期现金分红。

(3) 利润分配的具体比例：如无重大投资计划或重大现金支出发生，公司应当采取现金方式分配股利，公司每年以现金方式分配的利润不少于当年度实现的可分配利润的百分之二十。若公司有扩大股本规模需要，或者公司认为需要适当降低股价以满足更多公众投资者需求时，可以在满足上述现金股利分配之余，提出股票股利分配预案。

(4) 利润分配应履行的程序：公司具体利润分配方案由公司董事会向公司股东大会提出，董事会提出的利润分配方案需经三分之二以上独立董事表决通过并经半数以上监事表决通过。董事会在利润分配方案中应说明留存的未分配利润的使用计划，独立董事应在董事会审议当年利润分配方案前就利润分配方案的合理性发表独立意见。公司利润分配方案需提交公司股东大会审议，应当由出席股东大会的股东（包括股东代理人）过半数以上表决通过。股东大会会议应采取现场投票和网络投票相结合的方式。公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后2个月内完成股利派发事项。

(5) 利润分配政策的调整：如公司需调整利润分配政策，应由公司董事会根据实际情况提出利润分配政策调整议案，利润分配政策调整议案需经三分之二以上独立董事表决通过并经半数以上监事表决通过。董事会需在股东大会提案中详细论证和说明原因，独立董事、监事会应当对利润分配政策调整方案发表意见。公司利润分配政策调整方案需提交公司股东大会审议，应当由出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权三分之二以上表决通过。审议利润分配政策调整方案时，公司为股东提供网络投票方式。

2、公司于2011年12月22日第一届董事会第十二次会议在股东大会的授权范围内审议通过了《北京掌趣科技股份有限公司首次公开发行股票并上市后股东分红回报规划（2011-2013年）》，审议并通过了2011-2013年股东分红回报计划：公司在足额预留法定公积金、盈余公积金以后，每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的百分之三十。在确保足额现金股利分配的前提下，公司可以另行增加股票股利分配和公积金转增。公司在每个会计年度结束后，由公司董事会提出分红议案，并提交股东大会通过网络投票的形式进行表决。公司接受所有股东、独立董事、监事和公众投资者对公司分红的建议和监督。

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	1
每 10 股转增数 (股)	12
分配预案的股本基数 (股)	163,660,000
现金分红总额 (元) (含税)	16,366,000
可分配利润 (元)	120,651,705.91
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况	
<p>按照公司章程和《北京掌趣科技股份有限公司首次公开发行股票并上市后股东分红回报规划 (2011-2013 年)》: 公司在足额预留法定公积金、盈余公积金以后, 每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的百分之三十, 在确保足额现金股利分配的前提下, 公司可以另行增加股票股利分配和公积金转增。</p> <p>经大华会计师事务所(特殊普通合伙)审计, 公司 2012 年实现归属于上市公司股东的净利润为 82,300,006.43 元, 母公司实现的净利润 52,910,440.27 元, 根据公司章程的有关规定, 按照母公司 2012 年度实现净利润 10% 计提法定盈余公积 5,291,044.03 元, 2012 年度实现的归属于上市公司股东的可供分配的净利润为 77,008,962.40 元, 加上年初结转 84,557,743.51 元、减去 2012 年半年已分配利润 24,549,000.00 元, 截至 2012 年 12 月 31 日可供上市公司股东分配利润为 137,017,705.91 元, 资本公积金余额为 570,496,245.54 元。</p> <p>2012 年度利润分配预案为: 以公司 2012 年 12 月 31 日总股本 163,660,000 股为基数, 向全体股东每 10 股派发 1.00 元人民币现金 (含税), 共计分配利润 16,366,000.00 元, 利润分配后, 剩余未分配利润 120,651,705.91 元转入以后年度分配; 同时, 以公司 2012 年 12 月 31 日总股本 163,660,000 股为基数, 以资本公积金向全体股东每 10 股转增 12 股, 资本公积金减少 196,392,000.00 元, 公司资本公积金由 570,496,245.54 元减少为 374,104,245.54 元。</p>	

公司近 3 年 (含报告期) 的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

一、2012 年度利润分配或资本公积金转增预案:

按照公司章程和《北京掌趣科技股份有限公司首次公开发行股票并上市后股东分红回报规划 (2011-2013 年)》: 公司在足额预留法定公积金、盈余公积金以后, 每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的百分之三十, 在确保足额现金股利分配的前提下, 公司可以另行增加股票股利分配和公积金转增。

经大华会计师事务所(特殊普通合伙)审计, 公司 2012 年实现归属于上市公司股东的净利润为 82,300,006.43 元, 母公司实现的净利润 52,910,440.27 元, 根据公司章程的有关规定, 按照母公司 2012 年度实现净利润 10% 计提法定盈余公积 5,291,044.03 元, 2012 年度实现的归属于上市公司股东的可供分配的净利润为 77,008,962.40 元, 加上年初结转 84,557,743.51 元、减去 2012 年半年已分配利润 24,549,000.00 元, 截至 2012 年 12 月 31 日可供上市公司股东分配利润为 137,017,705.91 元, 资本公积金余额为 570,496,245.54 元。

2012 年度利润分配预案为: 以公司 2012 年 12 月 31 日总股本 163,660,000 股为基数, 向全体股东每 10 股派发 1.00 元人民币现金 (含税), 共计分配利润 16,366,000.00 元, 利润分配后, 剩余未分配利润 120,651,705.91 元转入以后年度分配; 同时, 以公司 2012 年 12 月 31 日总股本 163,660,000 股为基数, 以资本公积金向全体股东每 10 股转增 12 股, 资本公积金减少 196,392,000.00 元, 公司资本公积金由 570,496,245.54 元减少为 374,104,245.54 元。

二、2012 年上半年利润分配方案及实施情况

公司第一届董事会第十九次会议、2012 年第三次临时股东大会审议通过了《2012 年上半年利润分配预案》, 主要内容为: (1) 2011 年度利润分配, 以公司现有总股本 163,660,000 股为基数, 向全体股东每 10 股派发 1.00 元人民币现金 (含税), 共

计分配利润16,366,000.00元，占公司2011年度实现的归属公司股东可供分配净利润 30.89%；（2）2012年上半年利润分配，以公司现有总股本163,660,000股为基数，向全体股东每10股派发0.50元人民币现金（含税），共计分配利润 8,183,000.00元；（3）此次利润分配不进行股票股利分配，剩余未分配利润结转以后年度分配。

上述利润分配方案，公司已于2012年10月15日发布了《权益分派实施公告》，并于2012年10月22日实施完毕。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2012年	24,549,000.00	82,300,006.43	29.83%
2011年	16,366,000.00	55,686,689.21	29.39%
2010年	0.00	41,334,812.86	0%

公司报告期内不存在盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案。

五、内幕信息知情人管理制度的建立和执行情况

（一）内幕信息知情人管理制度的制定

为规范公司内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，维护信息披露公平原则，公司制定了《信息披露管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《投资者关系管理制度》，并经公司第一届董事会第五次会议、2011年第二次临时股东大会审议通过；公司第一届董事会第二十八次会议审议通过了《内幕信息知情人登记管理制度》。上述制度规范了公司内幕信息的管理，防范内幕信息知情人员泄露内幕信息、利用内幕信息进行内幕交易等违规行为的发生。

公司将进一步完善内幕信息知情人管理制度的建立和执行，维护了信息披露公平原则，规范公司信息披露行为，维护了公司及股东利益。

（二）内幕信息知情人管理制度的执行情况

1、定期报告披露期间的信息保密工作

报告期内，公司严格执行内幕信息保密制度，严格规范信息传递流程。公司证券部严格控制知情人范围，如实完整记录内幕信息知情人名单。

2、投资者调研期间的信息保密工作

在定期报告及重大事项披露期间，公司暂停投资者调研及媒体接待等活动，努力做好定期报告及重大事项披露期间的信息保密工作。

在日常接待投资者调研时，公司证券部备案调研人员的个人信息，并请其签署《保密承诺函》，并承诺在对外出具报告前需经公司认可，同时，认真做好相关会议记录，及时向深圳证券交易所报备投资者调研情况，并在指定网站及时披露投资者关系活动记录表及调研纪要。

3、其他重大事件的信息保密工作

在其他重大事项未披露前，公司及相关信息披露义务人采取保密措施，签订相关保密协议，以保证信息处于可控范围。

（三）报告期内自查内幕信息知情人涉嫌内幕交易以及监管部门的查处和整改情况

报告期内，公司董事、监事及高级管理人员和其他相关知情人均严格遵守内幕信息知情人管理制度，未发现内幕信息

知情人利用内幕信息买卖本公司股份的情况。

报告期内，公司未受到监管部门查处和要求整改的情形。

六、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年05月28日	公司住所地	实地调研	机构	天弘基金、汇利资产、鼎锋资产、银河证券、东方证券、华商基金、国泰君安、瑞银证券、民生证券、银华基金、中信证券、富民资产、民生人寿	公司主营业务经营模式、产品研发情况。
2012年08月16日	公司住所地	实地调研	机构	英大证券、常州投资、大成基金、宏源证券、华宝兴业、通用集团、东兴证券、长城证券、长城证券、诺安基金、兵工财务、国信证券、中海基金、华农财保、华农财保、宏源证券、宏源证券、银河证券、中信证券、华夏基金、综彩投资、中邮创业、中邮证券、中国国际金融、海通证券、万家基金、宏源证券、中信证券、鑫元览众、中信建投、建信基金、盛桥投资、英大财保、英大财保、银河投资、华商基金、泽熙投资、东兴证券、宏源汇富、平安大华、中投证券	公司2012年上半年经营情况。
2012年10月25日	公司住所地	实地调研	机构	英大财险、中信证券、银河证券、齐鲁证券、浦银安盛	公司第三季度经营情况。

				基金、海通证券、大成基金、华商基金、银河基金、华创证券、华安基金、华创证券、中投证券、鑫正鹏资产、景顺长城、融通基金、太平洋证券、东兴证券、民生加银、富国基金、中航证券、东方证券、中信建投、安信证券、中证投资、行知创投、民生证券、华夏基金、国投瑞银、建信基金、融通证券、申银万国、天弘基金、日信证券、宏源证券、国金通用基金、民生人寿保险、广发证券、中金公司、安邦资产、渤海证券、朱雀投资、兵工财务、泽熙投资、道睿泽投资、喜马拉雅资产管理	
--	--	--	--	--	--

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额(万元)	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	相关临时公告披露日期	相关临时公告编号
深圳市腾讯计算机系统有限公司、腾讯科技(深圳)有限公司	北京北纬通信科技股份有限公司、北京华娱聚友兴业科技有限公司	无	不正当竞争纠纷	请见详细说明	106	一审结束	无	原告提起上诉		
广东原创动力文化传播有限公司	北京掌趣科技股份有限公司	无	著作权侵权纠纷	请见详细说明	26.74	一审未审理结束	无			

发生在编制上一期年度报告之后的涉及公司的重大诉讼、仲裁事项的涉及金额 26.74 万元。

已编入上一期年度报告，但当时尚未结案的重大诉讼、仲裁事项的涉及金额 106 万元。

因诉讼仲裁计提的预计负债 0 万元。

重大诉讼仲裁事项的详细说明

2011年1月19日，深圳市腾讯计算机系统有限公司、腾讯科技(深圳)有限公司(以下简称原告)因不正当竞争纠纷事宜起诉北京北纬通信科技股份有限公司(以下简称被告)，诉讼金额为106万元。由于原、被告在证据交换时，被告提交了一份其与本公司所属子公司北京华娱聚友兴业科技有限公司的合作协议，称涉案QQ斗地主手机游戏软件为北京华娱聚友兴业科技有限公司运营的产品，是通过其提供的收费代码和技术服务取得收益，原告于2011年3月28日向法院申请将北京华娱聚友兴业科技有限公司追加为该案件的共同被告。北京华娱聚友兴业科技有限公司已于2011年4月19日、2011年12月13日、2012年12月13日参与法院就该案的开庭审理，并当庭说明原告所诉产品并非其运营之产品，且原、被告双方亦无证据证明该涉案产品与其存在任何关系。根据北京市丰台区人民法院2012年12月20日(2011)丰民初字第7413号民事判决书判决，被告北京北纬通信科技股份有限公司赔偿原告经济损失20万元，诉讼费5万元，驳回原告其他诉讼请求。2013年1月，北京北纬通信科技股份有限公司不服上述判决，以判决事实不清、证据不足、适用法律错误为由，向北京市第二中级人民法院提起上诉。截止报告日，此案仍在审理过程中。

2012年10月9日，广东原创动力文化传播有限公司(以下简称原告)因“喜洋洋与灰太狼”系列美术作品的著作权侵权纠纷起诉深圳市摩掌信息技术有限公司(以下简称被告)，诉讼金额为26.74万元。原告认为本公司实施了侵害其著作权的侵权行为，且该案件处理结果可能有法律上的利害关系，向法院申请追加本公司为共同被告。截止报告日，此案仍在审理过程中。

除存在上述或有事项外，截止2012年12月31日，本公司无其他应披露未披露的重大或有事项。

二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

大华会计师事务所出具了《控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明》无保留意见的审计报告。

三、资产交易事项

1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	购买日	交易价格(万元)	自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于非同一控制下的企业合并)	自本期初至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	临时公告披露日期
深圳华纳奇科技有限公司	纳奇营销广告联盟运营平台	2012年8月	1,237.05			否	公允价值					2012年08月15日
北京雷神互动科技有限公司	15%股权	2012年9月	90			否	公允价值					

四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	对公司利润的影响	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
华谊兄弟传媒股份有限公司	本公司的股东	接受劳务	分成款	市场价		6.5	0.06%				

杭州斯凯网络科技有限公司	本公司监事为其董事	接受劳务	分成款	市场价		111.49	1.06%				
杭州斯凯网络科技有限公司	本公司监事为其董事	提供劳务	信息服务收入	市场价		67.29	0.3%				
合计				--	--	185.28	1.42%	--	--	--	--

报告期内公司向关联方销售（采购）产品和提供（接受）劳务的情况

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例（%）	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例（%）
华谊兄弟传媒股份有限公司			6.5	0.06%
杭州斯凯网络科技有限公司			111.49	1.06%
杭州斯凯网络科技有限公司	67.29	0.3%		
合计	67.29	0.3%	117.99	1.12%

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 0 万元。

2、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

关联方	关联关系	向关联方提供资金（万元）						关联方向上市公司提供资金（万元）					
		期初余额	发生额	偿还额	期末余额	利息收入	利息支出	期初余额	发生额	偿还额	期末余额	利息收入	利息支出
非经营性													
经营性													
杭州斯凯网络科技有限公司	本公司监事为其董事	6.93	67.29	70.58	3.64								
北京雷神互动科技有限公司	参股公司		260		260								
小计		6.93	327.29	70.58	263.64								
合计		6.93	327.29	70.58	263.64	0	0	0	0	0	0	0	0

五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 租赁情况

租赁情况说明

公司与许琨签署《房屋租赁合同》，承租其拥有合法转租权的北京朝阳区祁家豁子甲 8 号 1 号楼 2 层作为办公用房，房屋面积 951.61 平方米，租赁期限自 2012 年 5 月 21 日至 2014 年 5 月 20 日，年租金 1,140,480.00 元。

2、担保情况

报告期内未发生对外担保事项。

3、报告期内或报告期继续发生的委托理财情况

(1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	实际收回本金金额	本期实际收益	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	关联关系
江苏银行股份有限公司北京分行	3,500	2012年04月13日	2012年10月12日	6.00%	3,500	100.22	100.22	是	0	否	
天津信托有限责任公司	1,300	2012年05月23日	2012年11月22日	6.50%	1,300	39.9	39.9	是	0	否	
长安国际信托股份有限公司	950	2012年06月06日	2012年12月06日	6.50%	950	29.27	29.27	是	0	否	
国信证券股份有限公司北京平安大街证券营业部	1,200	2012年05月04日	2012年05月11日	3.48%	1,200	0.76	0.76	是	0	否	
国信证券股份有限公司北京平安大街证券营业部	1,200	2012年05月11日	2012年05月18日	3.18%	1,200	0.69	0.69	是	0	否	

部											
国信证券 股份有限 公司北京 平安大街 证券营业 部	4,480	2012年 05月18 日	2012年 05月25 日	3.00%	4,480	2.43	2.43	是	0	否	
国信证券 股份有限 公司北京 平安大街 证券营业 部	2,780	2012年 05月25 日	2012年 06月01 日	2.88%	2,780	1.45	1.45	是	0	否	
深圳证券 交易所	490	2012年 04月17 日	2012年 04月24 日	2.89%	490	0.26	0.26	是	0	否	
深圳证券 交易所	101	2012年 04月18 日	2012年 04月25 日	2.72%	101	0.05	0.05	是	0	否	
深圳证券 交易所	980.7	2012年 05月10 日	2012年 05月17 日	2.69%	980.7	0.48	0.48	是	0	否	
深圳证券 交易所	50	2012年 05月21 日	2012年 05月28 日	2.64%	50	0.02	0.02	是	0	否	
上海证券 交易所	190	2012年 04月17 日	2012年 04月24 日	2.94%	190	0.1	0.1	是	0	否	
上海证券 交易所	880	2012年 04月25 日	2012年 04月27 日	6.87%	880	0.32	0.32	是	0	否	
上海证券 交易所	880	2012年 04月27 日	2012年 05月04 日	2.25%	880	0.36	0.36	是	0	否	
上海证券 交易所	400	2012年 04月04 日	2012年 04月07 日	0.73%	400	0.02	0.02	是	0	否	
上海证券 交易所	480	2012年 05月04 日	2012年 05月08 日	1.14%	480	0.06	0.06	是	0	否	
上海证券	100	2012年	2012年	2.34%	100	0.04	0.04	是	0	否	

交易所		05月18日	05月25日								
上海证券交易所	100	2012年05月25日	2012年06月01日	2.40%	100	0.04	0.04	是	0	否	
上海证券交易所	50	2012年05月29日	2012年06月05日	2.44%	50	0.02	0.02	是	0	否	
上海证券交易所	2,880	2012年06月04日	2012年06月11日	3.41%	2,880	1.83	1.83	是	0	否	
上海证券交易所	50	2012年06月06日	2012年06月13日	2.44%	50	0.02	0.02	是	0	否	
合计	23,041.7	--	--	--	23,041.7	178.34	178.34	--	0	--	--

4、其他重大合同

无其他重大合同。

六、承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	姚文彬、叶颖涛、天津金渊投资合伙企业（有限合伙）全体合伙人	1、如任何有权机关认定本人应按照国家法律、法规规定依法缴纳因掌趣有限整体变更事宜应缴个人所得税，本人承诺将即刻依法、足额向相应的税务征管部门支付应缴税款。 2、届时，如任何有权机关认定本人逾期缴纳相应个人所得税并要求本	2011年05月10日	长期	截止 2012 年 12 月 31 日，承诺人严格信守承诺，未出现违反上述承诺的情况。

		人缴纳滞纳金、罚款等，本人承诺将即刻缴纳相应款项。3、如果掌趣科技因本次整体变更中应代扣代缴而未代扣代缴本人的个人所得税问题受到税务主管部门的处罚或遭受其他任何经济损失，本人承诺将赔偿掌趣科技因此导致的全部赔偿，确保掌趣科技及其公众股东不因此遭受损失			
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产置换时所作承诺					
发行时所作承诺	姚文彬、叶颖涛、金渊投资、华谊兄弟	姚文彬、叶颖涛：1、自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。2、本人在任职期间每年转让的股份不超过本人持有的公司股份总数的 25%；本人离职后半年内，不转让本人所持有的公司股	2011 年 03 月 01 日	姚文彬、叶颖涛、金渊：2015 年 5 月 11 日。华谊兄弟：2013 年 5 月 11 日。	截止 2012 年 12 月 31 日，承诺人严格信守承诺，未出现违反上述承诺的情况。

		<p>份；若本人在公司首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职，自申报离职之日起十八个月内不转让直接持有的公司股份；若本人在公司首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职，自申报离职之日起十二个月内不转让本人直接持有的公司股份。</p> <p>金渊投资：自公司股票上市之日起姚文彬、叶颖涛：</p> <p>1、自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。2、本人在任职期间每年转让的股份不超过本人持有的公司股份总数的 25%；本人离职后半年内，不转让本人所持有的公司股份；若本人在公司首次公开发行股</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>票上市之日起六个月内申报离职,自申报离职之日起十八个月内不转让直接持有的公司股份;若本人在公司首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职,自申报离职之日起十二个月内不转让本人直接持有的公司股份。</p> <p>金渊投资:自公司股票上市之日起三十六个月内,不转让或者委托他人管理其持有的公司公开发行股票前已发行的股份,也不由公司回购该部分股份。 华谊兄弟:自公司股票上市之日起十二个月内,不转让或者委托他人管理其持有的公司公开发行股票前已发行的公司股份,也不由公司回购该部分股份。</p>			
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划	承诺持续履行。				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题	否				

作出承诺	
承诺的解决期限	不适用
解决方式	不适用
承诺的履行情况	不适用

七、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	40
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	郝丽江、王鹏

是否改聘会计师事务所

是 否

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	122,745,000	100%	0	0	0	0	0	122,745,000	75%
1、国家持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
2、国有法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
3、其他内资持股	51,175,000	41.69%	0	0	0	0	0	51,175,000	31.27%
其中：境内法人持股	41,510,800	33.82%	0	0	0	0	0	41,510,800	25.36%
境内自然人持股	9,664,200	7.87%	0	0	0	0	0	9,664,200	5.91%
4、外资持股	0		0	0	0	0	0	0	0%
其中：境外法人持股	0		0	0	0	0	0	0	0%
境外自然人持股	0		0	0	0	0	0	0	0%
5、高管股份	71,570,000	58.31%	0	0	0	0	0	71,570,000	43.73%
二、无限售条件股份	0	0%	40,915,000	0	0	0	40,915,000	40,915,000	25%
1、人民币普通股	0	0%	40,915,000	0	0	0	40,915,000	40,915,000	25%
2、境内上市的外资股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
3、境外上市的外资股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
4、其他	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
三、股份总数	122,745,000	100%	40,915,000	0	0	0	40,915,000	163,660,000	100%

股份变动的批准情况：

根据公司2012年第一次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会下发的《关于核准北京掌趣科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》（证监许可[2012]381号）文件之规定，公司于2012年5月2日采用网下配售方式向询价对象公开发行人民币普通股（A股）816万股，采用网上定价方式公开发行人民币普通股（A股）3,275.5万股，共计公开

发行人民币普通股（A股）4,091.50万股，并于2012年5月11日挂牌上市。发行后公司注册资本变更为16,366.00万元。2012年8月11日，网下配售发行816万股解除限售。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响：

报告期基本每股收益和稀释每股收益0.56元/股，同比增长24.44%，主要系归属于公司股东的净利润增长以及股本增加所致。归属于公司普通股股东的每股净资产为5.39元/股，同比增长195.46%，主要系报告期内公司发行新股，净资产大幅增加所致。

2、限售股份变动情况

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
姚文彬	0	0	46,156,500	46,156,500	首发前个人类限售股	2015.5.11
华谊兄弟	0	0	25,740,000	25,740,000	首发前机构类限售股	2013.5.11
叶颖涛	0	0	14,917,500	14,917,500	首发前个人类限售股	2015.5.11
金渊投资	0	0	10,975,800	10,975,800	首发前机构类限售股	2015.5.11
邓攀	0	0	6,809,400	6,809,400	首发前个人类限售股	2013.5.11
赵锦明	0	0	4,832,100	4,832,100	首发前个人类限售股	2013.5.11
杨闯	0	0	2,866,500	2,866,500	首发前个人类限售股	2013.5.11
金石投资	0	0	2,455,000	2,455,000	首发前机构类限售股	2014.6.28
刘晓伟	0	0	2,410,200	2,410,200	首发前个人类限售股	2013.5.11
红杉资本	0	0	2,340,000	2,340,000	首发前机构类限售股	2013.5.11
周晓宇	0	0	1,930,500	1,930,500	首发前个人类限售股	2013.5.11
中国建设银行—工银瑞信信用添利债券型证券投资基金	0	0	1,020,000	0	首发后个人类限售股	2012.8.11
中国建设银行-华商收益增强债	0	0	1,020,000	0	首发后个人类限售股	2012.8.11

券型证券投资基金						
中国工商银行一诺安股票证券投资基金	0	0	1,020,000	0	首发后个人类限售股	2012.8.11
中国工商银行-德盛增利债券证券投资基金	0	0	1,020,000	0	首发后个人类限售股	2012.8.11
交通银行-工银瑞信双利债券型证券投资基金	0	0	1,020,000	0	首发后个人类限售股	2012.8.11
全国社保基金五零一组合	0	0	1,020,000	0	首发后机构类限售股	2012.8.11
中原证券股份有限公司	0	0	1,020,000	0	首发后机构类限售股	2012.8.11
上海冠通投资有限公司	0	0	1,020,000	0	首发后机构类限售股	2012.8.11
张云霞	0	0	820,100	820,100	首发前个人类限售股	2013.5.11
李立强	0	0	491,400	491,400	首发前个人类限售股	2013.5.11
合计	0	0	130,905,000	122,745,000	--	--

注：张云霞所持 620,100 股股票可上市交易日为 2013 年 5 月 11 日，所持 200,000 股股票可上市交易日为 2013 年 12 月 6 日。

二、证券发行与上市情况

报告期内证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
A 股	2012 年 05 月 11 日	16.00	40,915,000	2012 年 05 月 11 日	40,915,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

报告期股东总数	5,178	年度报告披露日前第 5 个交易日末的股东总数	5,619			
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
姚文彬	境内自然人	28.2%	46,156,500	46,156,500	质押	13,340,000
华谊兄弟	境内非国有法人	15.73%	25,740,000	25,740,000		
叶颖涛	境内自然人	9.11%	14,917,500	14,917,500		
金渊投资	境内非国有法人	6.71%	10,975,800	10,975,800		
邓攀	境内自然人	4.16%	6,809,400	6,809,400		
赵锦明	境内自然人	2.95%	4,832,100	4,832,100	质押	4,832,100
中国建设银行—工银瑞信稳健成长股票型证券投资基金	境内非国有法人	2.43%	3,970,000	0		
杨闯	境内自然人	1.75%	2,866,500	2,866,500		
金石投资	境内非国有法人	1.5%	2,455,000	2,455,000		
刘晓伟	境内自然人	1.47%	2,410,200	2,410,200	质押	2,410,200
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类				
		股份种类	数量			
中国建设银行—工银瑞信稳健成长股票型证券投资基金	3,970,000	人民币普通股	3,970,000			
全国社保基金四一三组合	1,776,185	人民币普通股	1,776,185			
中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金	1,619,594	人民币普通股	1,619,594			
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	1,520,538	人民币普通股	1,520,538			
中国农业银行—华夏平稳增长混合型证券投资基金	1,472,350	人民币普通股	1,472,350			
中国建设银行-华商收益增强债券型证券投资基金	950,000	人民币普通股	950,000			
中国银行—工银瑞信核心价值股票型证券投资基金	858,926	人民币普通股	858,926			

招商银行—华夏经典配置混合型证券投资基金	854,606	人民币普通股	854,606
天津蓝盟智浩投资管理有限公司	830,689	人民币普通股	830,689
天津坤盛投资管理有限公司	829,805	人民币普通股	829,805
上述股东关联关系或一致行动的说明	姚文彬先生与叶颖涛先生为公司一致行动人，两人合计持有公司股份 61,074,000 股，占公司股本的 37.32%。		

2、公司控股股东情况

姚文彬先生与叶颖涛先生为公司一致行动人，两人合计持有公司股份61,074,000股，占公司股本的37.32%。

3、公司实际控制人情况

姚文彬先生与叶颖涛先生为公司一致行动人，两人合计持有公司股份61,074,000股，占公司股本的37.32%。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动
华谊兄弟	王忠军	2004年11月19日	76869118-7	604,800,000	许可经营项目：制作、复制、发行：专题、专栏、综艺、动画片、广播剧、电视剧（广播电视节目制作经营许可证有效期至2013年1月1日止），国产影片发行（凭《电影发行经营许可证》有效期至2013年1月23日），摄制电影（单片）。一般经营项目：企业形象策划；影视文化信息咨询业务；影视广告制作、代理、发行；影

					视节目的投资管理; 经营进出口业务。
--	--	--	--	--	--------------------

5、前 10 名有限售条件股东持股数量及限售条件

有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量 (股)	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量 (股)	限售条件
姚文彬	46,156,500	2015 年 05 月 11 日	0	首发前限售股
华谊兄弟	25,740,000	2013 年 05 月 11 日	0	首发前限售股
叶颖涛	14,917,500	2015 年 05 月 11 日	0	首发前限售股
金渊投资	10,975,800	2015 年 05 月 11 日	0	首发前限售股
邓攀	6,809,400	2013 年 05 月 11 日	0	首发前限售股
赵锦明	4,832,100	2013 年 05 月 11 日	0	首发前限售股
杨闯	2,866,500	2013 年 05 月 11 日	0	首发前限售股
金石投资	2,455,000	2014 年 06 月 28 日	0	首发前限售股
刘晓伟	2,410,200	2013 年 05 月 11 日	0	首发前限售股
红杉资本	2,340,000	2013 年 05 月 11 日	0	首发前限售股

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份 数量 (股)	本期减持股份 数量 (股)	期末持股数 (股)	期初持有股票 期权数量 (股)	其中： 被授予的限制 性股票数量 (股)	期末持有股票 期权数量 (股)	变动原因
姚文彬	董事长	男	43	2010年 10月18 日	2013年 10月18 日	46,156, 500	0	0	46,156, 500	0	0	0	
王忠军	董事	男	53	2010年 10月18 日	2013年 10月18 日	6,727,3 33	0	0	6,727,3 33	0	0	0	
叶颖涛	总经理; 董事	男	38	2010年 10月18 日	2013年 10月18 日	14,917, 500	0	0	14,917, 500	0	0	0	
邓攀	董事;副 总经理	男	35	2010年 10月18 日	2013年 10月18 日	6,809,4 00	0	0	6,809,4 00	0	0	0	
杨闯	董事;副 总经理	男	35	2010年 10月18 日	2013年 10月18 日	2,866,5 00	0	0	2,866,5 00	0	0	0	
张云霞	董事;副 总经理; 董事会 秘书	女	47	2010年 10月18 日	2013年 10月18 日	820,100	0	0	820,100	0	0	0	
楼珊珊	独立董 事	女	59	2010年 10月18 日	2013年 10月18 日	0	0	0	0	0	0	0	
李晓龙	独立董 事	男	44	2010年 10月18 日	2013年 10月18 日	0	0	0	0	0	0	0	
廖世强	独立董 事	男	41	2010年 10月18 日	2013年 10月18 日	0	0	0	0	0	0	0	
齐惠敏	监事	男	44	2010年	2013年	64,323	0	0	64,323	0	0	0	

				10月18日	10月18日								
周逵	监事	男	45	2010年10月18日	2013年10月18日	0	0	0	0	0	0	0	0
范丽华	监事	男	31	2010年10月18日	2013年02月20日	1,543,737	0	0	1,543,737	0	0	0	0
喻珑	财务总监	男	37	2010年10月18日	2012年12月03日	385,930	0	0	385,930	0	0	0	0
何佳	副总经理	男	33	2012年08月13日	2013年10月18日	0	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	80,291,323	0	0	80,291,323	0	0	0	--

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

姚文彬先生，1970年出生，中国国籍，无永久境外居留权，现任公司董事长。姚文彬先生系西安电子科技大学通信工程专业学士，清华大学工商管理硕士，曾任职于机械电子工业部，历任北京讯合科技有限公司经理、北京神州绿盟科技有限公司经理、北京慧点科技发展有限公司副总经理、智通华网执行董事、北京卓娱互动科技有限公司CEO，2008年1月加入公司，2008年6月至今，历任公司执行董事、董事长。

王忠军先生，1960年出生，中国国籍，拥有加拿大永久居留权，现任公司副董事长。王忠军先生系美国纽约州立大学大众传媒硕士，历任国家物资总局物资出版社摄影记者、中国永乐文化发展总公司广告部经理、北京华谊兄弟广告公司总经理、北京华谊兄弟影业投资有限公司董事长，现任华谊兄弟传媒股份有限公司董事长、北京兄弟联合投资有限公司董事兼总经理、华谊兄弟影院投资有限公司执行董事、上海嘉华影视文化产业发展有限公司董事及华谊影城（苏州）有限公司董事，2010年6月至今，历任公司董事、副董事长。

叶颖涛先生，1975年出生，中国国籍，无永久境外居留权，现任公司董事、总经理。叶颖涛先生系中国人民大学高等教育自学考试财务会计专业大专毕业，曾任职于中国航空结算中心海外业务部，历任北京笔电新人信息技术有限公司系统部系统工程师，北京听听电子商务服务有限公司技术部技术总监，SK（中国）投资有限公司互联网事业部无线数据部无线业务总监，北京当途摩宝科技发展有限公司CEO，2008年1月加入公司，2008年6月至今任公司总经理。

邓攀先生，1978年出生，中国国籍，无永久境外居留权，现任公司董事、副总经理。邓攀先生系首都经济贸易大学经济学学士，历任中国教育电视台网络中心编辑、增值业务项目经理，中广亚广播信息网络有限公司无线销售部经理、产品部经理，掌趣有限副总经理，北京卓娱互动科技有限公司副总裁，2006年10月加入公司，2008年1月至今任公司副总经理。

杨闯先生，1978年出生，中国国籍，无永久境外居留权，现任公司董事、副总经理。杨闯先生系中央民族大学计算机及应用专业大专毕业，历任北京搜狐互联网信息服务有限公司新产品部编辑，中公网信息技术与服务有限公司极限竞技执行主编，北京天人互动信息技术有限公司运营经理，广州光通通信发展有限公司无线事业部高级经理，九号科技执行董事兼总经理，广州好运执行董事兼总经理，2009年9月加入公司，历任公司副总经理、董事。

张云霞女士，1966年出生，中国国籍，无永久境外居留权，现任公司董事、董事会秘书、副总经理。张云霞女士系东北财经大学管理信息系统专业学士，拥有高级会计师职称，历任中国科学院空间科学与应用研究中心财务处任会计、财务处长，北京京北方科技有限公司副总裁，北京慧点科技开发有限公司副总裁兼董事会秘书，北京知金乐业教育科技有限公司副总裁，2010年6月加入公司，担任公司副总经理、董事、董事会秘书，财务负责人。

楼珊珊女士，1954年出生，中国国籍，无永久境外居留权，现任公司独立董事。楼珊珊女士系亚洲（澳门）国际公开大学工商管理硕士，拥有高级会计师职称，曾任职于中国科学院办公厅行政处，历任中国科学院办公厅财务处主管会计，中国大恒（集团）有限公司财务部经理，中国科学院中关村红桥区住宅改造工程项目办公室总会计师，中科实业集团（控股）有限公司财务部总经理、财务部顾问，2011年至今在北京中外建建筑设计有限公司任财务总监，2010年10月被选举为公司独立董事。

李晓龙先生，1969年出生，中国国籍，无永久境外居留权，现任公司独立董事。李晓龙先生系中国人民大学民商法学博士，拥有副教授职称，曾任教于中共黑龙江肇源县委党校、中共黑龙江省委党校，2007年至今在天津财经大学法学院任副院长、硕士生导师。2010年10月被选举为公司独立董事（其他兼职情况如下表）。

廖世强先生，1972年出生，中国香港籍，现任公司独立董事。廖世强先生系加州大学洛杉矶分校工商管理硕士，历任太古股份有限公司贸易事业部总经理助理、助理项目经理、汽车事业部市场部经理，美国雷曼兄弟公司投资银行部经理，TOM集团有限公司业务发展部经理、总监，星空传媒（中国）有限公司业务发展部及新媒体事业部副总裁，群邑（上海）广告有限公司投资部董事总经理，国金投资顾问有限公司合伙人。2007年8月至今担任网龙网络有限公司独立董事，2010年12月至今系维信理财有限公司首席财务官，2010年10月被选举为公司独立董事。

齐惠敏先生，1969年出生，中国国籍，无永久境外居留权，现任公司监事会主席、职工代表监事。齐惠敏先生系石家庄大学计算机应用专业大专毕业，历任河北银星科技有限公司工程师，石家庄亚太大酒店任微机室工程师，河北汇源大酒店任电脑中心主管，北京中联在线电子商务有限公司技术部经理，河北新龙科技股份有限公司技术副总裁，公司成立时即加入公司，历任副总经理、行政部经理、监事、监事会主席。

范丽华先生，1982年出生，中国国籍，无永久境外居留权，现任公司监事、页游事业部总监。范丽华先生系大连理工大学数学与应用数学专业本科毕业，历任大连海维多媒体软件有限公司项目经理、部门经理，大连卧龙执行董事及总经理，2009年12月加入公司，任页游事业部总监，2010年10月被选举为公司监事。

周逵先生，1968年出生，中国国籍，无境外永久居留权，现任公司监事。周逵先生系清华大学工商管理硕士，历任广东韶关市东南钨冶金企业有限公司机车间副主任、广东中山泰康通信设备有限公司制造部部长、联想控股有限公司业务发展部主任、联想投资有限公司高级副总裁。2007年10月至今担任红杉资本顾问咨询（北京）有限公司执行董事，2011年8月至今担任红杉资本股权投资管理（天津）有限公司董事长，2010年10月被选举为公司监事（兼职情况如下表）。

何佳先生，中国国籍，无境外居留权，1980年出生，就读于清华大学计算机科学与技术系，获得工学硕士学位。历任北京空中信使信息技术有限公司空中猛犸总经理、诺基亚（中国）投资有限公司高级全球游戏解决经理及互联网业务部高级业务经理、遨龙信息技术（苏州）有限公司总经理、腾讯科技（北京）有限公司投资与战略规划高级总监。2012年8月加入公司，担任公司副总经理。

本公司董事、监事及高级管理人员不存在受到证券监管机构处罚的情况。

在股东单位任职情况：

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
王忠军	华谊兄弟	董事长	2004年11月19日		是
齐惠敏	金渊投资	执行事务合	2010年07月		否

		伙人	23 日		
--	--	----	------	--	--

在其他单位任职情况:

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
姚文彬	北京融智德投资有限公司	执行董事、总经理	2012 年 09 月		否
叶颖涛	北京雷神互动科技有限公司	董事	2013 年 02 月		否
邓攀	深圳市云悦科技有限公司	监事	2013 年 01 月		否
楼珊珊	北京中外建建筑设计有限公司	财务总监	2011 年 01 月		是
廖世强	维信理财有限公司	首席财务官	2010 年 12 月		是
廖世强	网龙网络有限公司	独立董事	2007 年 08 月		是
李晓龙	天津财经大学法学院	副院长	2007 年 01 月		是
李晓龙	四川普天联创科技股份有限公司	独立董事	2011 年 08 月	2013 年 01 月	是
李晓龙	中南钻石股份有限公司	独立董事	2009 年 08 月		是
李晓龙	浙江跃岭科技股份有限公司	独立董事	2010 年 10 月		是
李晓龙	山东新煤股份有限公司	独立董事	2011 年 07 月		是
周逵	红杉资本顾问咨询(北京)有限公司	执行董事	2007 年 10 月		是
周逵	红杉资本股权投资管理(天津)有限公司	董事长	2011 年 06 月		否
周逵	红杉资本投资管理(天津)有限公司	董事	2008 年 05 月		否
周逵	北京华医网科技股份有限公司	董事	2009 年 12 月		否
周逵	文思信息技术有限公司	董事	2006 年 04 月	2012 年 11 月	否
周逵	深圳市东方博雅科技有限公司	董事	2011 年 01 月		否
周逵	北京高阳捷迅信息技术有限公司	董事	2006 年 09 月		否
周逵	厦门乾照光电股份有限公司	董事	2008 年 04 月		否
周逵	生迪光电科技股份有限公司	董事	2010 年 09 月		否
周逵	陕西秦川机床工具集团有限公司	董事	2010 年 10 月		否
周逵	杭州斯凯网络科技有限公司	董事	2007 年 08 月		否
周逵	北京首航艾启威节能技术股份有限公司	董事	2010 年 12 月		否
周逵	北京光环新网科技股份有限公司	董事	2011 年 01 月	2012 年 07 月	否
周逵	北京数字天域科技有限责任公司	董事	2009 年 10 月		否
周逵	成都老肯科技股份有限公司	董事	2011 年 01 月		否
周逵	杭州金海岸文化发展股份有限公司	董事	2011 年 10 月		否
周逵	Hoolai Game Ltd.	董事	2011 年 10 月		否
周逵	MoboTap Inc.	董事	2011 年 07 月		否
周逵	MEILIWORKS LIMITED	董事	2011 年 05 月		否

周逵	天津红杉资本投资基金中心（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	2011年10月		否
周逵	天津红杉建业股权投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	2011年10月		否
周逵	天津红杉基业股权投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	2011年10月		否
周逵	天津红杉聚业股权投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	2011年11月		否
周逵	天津红杉开药股权投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	2011年11月		否
周逵	天津红杉盛业股权投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	2011年11月		否
周逵	天津红杉雅达股权投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	2011年11月		否
周逵	天津红杉华远股权投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	2012年03月		否
周逵	北京红杉昌远股权投资中心（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	2012年06月		否
周逵	北京红杉信远股权投资中心（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	2012年06月		否
周逵	杭州红杉合远股权投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	2012年06月		否
周逵	绍兴红杉慧远股权投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	2012年10月		否
王忠军	华谊兄弟传媒股份有限公司	董事长	2004年11月		是
王忠军	北京兄弟联合投资有限公司	董事、总经理	2004年08月		否
王忠军	华谊兄弟影院投资有限公司	执行董事	2008年05月		否
王忠军	上海嘉华影视文化产业发展有限公司	董事	2011年06月		否
王忠军	华谊影城（苏州）有限公司	董事	2011年07月		否
王忠军	深圳华谊兄弟文化创意产业有限公司	董事	2012年09月		否
王忠军	海南观澜湖华谊冯小刚文化旅游实业有限公司	董事	2012年09月		否

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司监事报酬由股东大会审议通过后方可实施；公司董事报酬是由董事会薪酬与考核委员会提出的公司董事的薪酬计划，须报经董事会同意后，提交股东大会审议通过后方可实施；公司经理人员的薪酬分配方案须报董事会批
---------------------	--

	准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	高级管理人员的报酬根据公司薪酬分配政策，结合其经营绩效、工作能力、岗位职责等考核确定并发放。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司董事、监事津贴于 2012 年 9 月发放；公司高级管理人员报酬包括基本工资和绩效奖金两部分，基本工资按月发放，绩效奖金在年度结束后，由董事会薪酬委员会考核提出绩效分配预案并经董事会审议通过后统一发放。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
姚文彬	董事长	男	43	现任	50.35		50.35
王忠军	董事	男	53	现任	1.2	78	79.2
叶颖涛	总经理;董事	男	38	现任	64.5		64.5
邓攀	董事;副总经理	男	35	现任	55.12		55.12
杨闯	董事;副总经理	男	35	现任	40.16		40.16
张云霞	董事;副总经理;董事会秘书;财务负责人	女	47	现任	47.42		47.42
楼珊珊	独立董事	女	59	现任	3		3
李晓龙	独立董事	男	44	现任	3		3
廖世强	独立董事	男	41	现任	3		3
齐惠敏	监事	男	44	现任	21.2	0	21.2
周逵	监事	男	45	现任	0.6		0.6
范丽华	监事	男	31	现任	16.18		16.18
喻珑	财务总监	男	37	离任	24.43		24.43
何佳	副总经理	男	33	现任	19.12		19.12
合计	--	--	--	--	349.28	78	427.28

注：何佳先生自 2012 年 8 月起从公司领薪。

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员不存在被授予的股权激励情况。

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因
何佳	副总经理		2012 年 08 月 13 日	经公司第一届董事会第十九次会议审议通过，聘任何佳先生担任公司副总经理。
喻珑	财务总监	离职	2012 年 12 月 03 日	因喻珑先生拟担任公司投资总监无充足精力继续担任

			日	财务总监，因此辞去公司财务总监职务，担任公司投资总监。
范丽华	监事	离职	2013年02月20日	公司监事会于2013年1月18日收到股东代表监事范丽华先生递交的书面辞职报告，范丽华先生因个人原因申请辞去公司监事职务。监事会同意范丽华先生辞去公司监事职务，范丽华先生辞职后不再在本公司任职。
喻珑	监事		2013年02月20日	公司监事会于2013年1月18日收到股东代表监事范丽华先生递交的书面辞职报告，范丽华先生因个人原因申请辞去公司监事职务。监事会同意范丽华先生辞去公司监事职务，范丽华先生辞职后不再在本公司任职。鉴于范丽华先生的辞职将导致公司监事会成员低于法定最低人数，公司第一大股东姚文彬先生提名喻珑先生为公司股东代表监事候选人，经公司第一届监事会第八次会议审议通过、2013年第二次临时股东大会审议通过，喻珑先生担任公司监事，任期至第一届监事会届满为止。

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员（非董事、监事、高级管理人员）未发生对公司核心竞争能力有重大影响的变动情况。

六、公司员工情况

1、员工专业结构情况

专业结构	2012年12月31日	
	人数	占员工总数比例
管理人员	43	9.33%
销售人员	11	2.38%
运营人员	60	13.02%
研发人员	347	75.27%
合计	461	100%

2、员工受教育程度

专业结构	2012年12月31日	
	人数	占员工总数比例
硕士及硕士以上	10	2.17%
本科	217	47.07%

大专	179	38.83%
其他	55	11.93%
合计	461	100%

3、员工年龄分布情况

专业结构	2012年12月31日	
	人数	占员工总数比例
40岁以上	3	0.65%
31-40岁	98	21.26%
21-30岁	352	76.36%
20岁以下	8	1.73%
合计	461	100%

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理规则》、《深圳证券交易所创业板上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及其他相关法律、法规、规范性文件，不断的完善公司法人治理结构，建立健全的内部控制制度，促进公司规范运作，不断加强信息披露工作，积极开展投资者关系管理工作，提高公司治理水平。

（一）股东与股东大会

公司股东大会均严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定召集、召开，并尽可能为股东参加股东大会创造便利条件，对每一项需要审议的事项均设定充裕的时间给股东表达意见，确保所有股东，特别是公众股东的平等地位，充分行使自己的权利。同时，公司聘请律师见证股东大会，确保会议召集召开以及表决程序符合相关法律规定，维护股东的合法权益。

（二）控股股东、实际控制人

姚文彬先生和叶颖涛先生为公司实际控制人。姚文彬先生在公司担任董事长职务，叶颖涛先生在公司担任总经理职务，严格规范自己的行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。报告期内公司没有为控股股东及其关联企业提供担保，亦不存在控股股东非经营性占用公司资金的行为。

（三）董事与董事会

根据《公司章程》及《董事会议事规则》的规定，公司董事会由九名董事组成，其中独立董事三名。公司选聘董事，董事会人数、构成及资格均符合法律、法规和公司规章的规定。公司董事会均严格按照《公司章程》及《董事会议事规则》的程序召集、召开。公司董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等开展工作，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。

公司董事会由董事长召集和主持，董事出席公司董事会，公司监事及部分高级管理人员列席会议。

董事会下设薪酬与考核委员会、战略委员会、提名委员会和审计委员会，各委员会中独立董事占比均超过二分之一，提高了董事会履职能力和专业化程度，保障了董事会决策的科学性和规范性。

公司独立董事独立履行职责，不受公司控股股东、实际控制人以及其他与公司有利害关系的单位或个人影响。

（四）监事与监事会

公司监事会由三名监事组成，其中职工监事一人，监事会的人数、构成和聘任程序符合法律、法规的要求。公司已制定《监事会议事规则》等制度确保监事会向全体股东负责，对公司财务以及公司董事、经理及其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行有效监督，维护公司及股东的合法权益。公司也采取了有效措施保障监事的知情权，能够独立有效地行使对董事、经理和其他高级管理人员进行监督。

（五）相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

（六）信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规以及《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息；并指定公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料；并指定巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的指定网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

（七）关于绩效评价与激励约束机制

公司已建立企业绩效激励与评价体系，并不断完善。公司董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制公开、透明，符合法律、法规的规定。公司董事会设立了薪酬与考核委员会，负责薪酬政策及方案的制定与审定。公司高级管理人员均认真履行工作职责，较好地完成了董事会制定的经营管理任务。

二、公司董事履职情况

（一）报告期内，公司全体董事严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《上市公司治理准则》及《公司章程》等法律、法规及规章制度的规定和要求，履行董事职责，遵守董事行为规范，积极参加相关培训，提高自身经营决策水平，发挥各自的专业特长，积极履行职责，董事在董事会会议投票表决重大事项或其他对公司有重大影响的事项时，严格遵循公司董事会议事规则的有关审议事项，审慎决策，切实保护公司和股东特别是社会公众股东的利益。

（二）公司董事长姚文彬先生在履行职责时，严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《上市公司治理准则》及《公司章程》规定，行使董事长职权，履行职责，在召集、主持董事会会议时，严格积极执行董事会集体决策机制，积极推动公司治理工作和内部控制建设，督促执行股东（临时）大会和董事会的各项决议，确保董事会依法正常运作，保证独立董事和董事会秘书的知情权，及时将董事会工作运行情况通报其他董事。

（三）公司独立董事廖世强先生、李晓龙先生、楼珊珊女士能够严格按照《公司章程》、《独立董事制度》等的规定，本着对公司、股东负责的态度，勤勉尽责，忠实履行职责，积极出席相关会议，认真审议各项议案，独立客观地发表自己的看法和观点，积极深入公司进行现场调研，了解公司生产经营状况、内部控制建设以及董事会决议和股东会决议的执行情况，并利用自己的专业知识做出独立、客观的判断。在报告期内，对公司募集资金置换、超募资金使用、对外投资、高管人员聘任等事项发表独立意见，不受公司和控股股东的影响，切实维护了中小股东的利益。报告期内，公司三名独立董事对公司董事会的议案及公司其他事项均没有提出异议。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2011 年度股东大会	2012 年 03 月 30 日		

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 01 月 21 日		

2012 年第二次临时股东大会	2012 年 07 月 25 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2012 年 07 月 26 日
2012 年第三次临时股东大会	2012 年 08 月 30 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2012 年 08 月 31 日

三、报告期董事会召开情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
第一届董事会第十三次会议	2012 年 01 月 06 日		
第一届董事会第十四次会议	2012 年 02 月 10 日		
第一届董事会第十五次会议	2012 年 03 月 30 日		
第一届董事会第十六次会议	2012 年 04 月 11 日		
第一届董事会第十七次会议	2012 年 06 月 26 日	www.cninfo.com.cn	2012 年 06 月 28 日
第一届董事会第十八次会议	2012 年 07 月 26 日	www.cninfo.com.cn	2012 年 07 月 28 日
第一届董事会第十九次会议	2012 年 08 月 13 日	www.cninfo.com.cn	2012 年 08 月 15 日
第一届董事会第二十次会议	2012 年 08 月 22 日	www.cninfo.com.cn	2012 年 08 月 23 日
第一届董事会第二十一次会议	2012 年 10 月 22 日	www.cninfo.com.cn	2012 年 10 月 24 日
第一届董事会第二十二次会议	2012 年 12 月 03 日	www.cninfo.com.cn	2012 年 12 月 04 日
第一届董事会第二十三次会议	2012 年 12 月 07 日	www.cninfo.com.cn	2012 年 12 月 11 日
第一届董事会第二十四次会议	2012 年 12 月 26 日	www.cninfo.com.cn	2012 年 12 月 29 日

四、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司第一届董事会第二十八次会议审议通过并建立了《年度报告重大差错责任追究制度》，为了进一步完善信息披露管理制度，强化信息披露责任意识，建立内部责任追究机制，促进董事、监事和高级管理人员勤勉尽责。报告期内公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动未发现公司存在风险。

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

第九节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2013 年 04 月 17 日
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大华审字（2013）004006 号

审计报告

大华审字[2013]004006号

北京掌趣科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北京掌趣科技股份有限公司(以下简称掌趣科技)财务报表,包括2012年12月31日的合并及母公司资产负债表,2012年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表,以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是掌趣科技管理层的责任,这种责任包括:(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表,并使其实现公允反映;(2)设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则,计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制,以设计恰当的审计程序,但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性,以及评价财务报表的总体列报。

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为,掌趣科技的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了贵公司2012年12月31日的合并及母公司财务状况以及2012年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师:

中国注册会计师:

2013年4月17日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：北京掌趣科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	706,093,603.01	100,847,718.63
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	45,023,818.36	23,490,934.84
预付款项	18,190,614.75	6,018,533.64
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	121,264.53	1,888,550.69
买入返售金融资产		
存货		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	769,429,300.65	132,245,737.80
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	500,000.00	

投资性房地产		
固定资产	78,981,156.71	79,916,927.46
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	25,533,337.38	1,463,829.59
开发支出	17,717,630.07	
商誉	21,517,144.47	25,077,144.47
长期待摊费用		
递延所得税资产	85,551.11	41,117.34
其他非流动资产		
非流动资产合计	144,334,819.74	106,499,018.86
资产总计	913,764,120.39	238,744,756.66
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	12,844,607.43	9,264,323.56
预收款项	397,669.45	
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	1,671,570.14	819,593.12
应交税费	5,840,218.91	458,832.00
应付利息		
应付股利		
其他应付款	9,547,165.67	4,341,104.92
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		

代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	336,705.88	0.00
流动负债合计	30,637,937.48	14,883,853.60
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	1,226,588.24	
非流动负债合计	1,226,588.24	
负债合计	31,864,525.72	14,883,853.60
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	163,660,000.00	122,745,000.00
资本公积	570,496,245.54	11,123,560.36
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	10,725,643.22	5,434,599.19
一般风险准备		
未分配利润	137,017,705.91	84,557,743.51
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	881,899,594.67	223,860,903.06
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	881,899,594.67	223,860,903.06
负债和所有者权益（或股东权益）总计	913,764,120.39	238,744,756.66

法定代表人：姚文彬

主管会计工作负责人：张云霞

会计机构负责人：黄迎春

2、母公司资产负债表

编制单位：北京掌趣科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

流动资产：		
货币资金	613,059,293.31	36,598,228.35
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	27,784,576.30	8,987,587.33
预付款项	23,522,727.07	5,492,520.64
应收利息		
应收股利		
其他应收款	99,681.81	1,590,993.52
存货		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	664,466,278.49	52,669,329.84
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	59,179,879.89	62,239,879.89
投资性房地产		
固定资产	61,373,806.20	61,639,485.21
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	25,782,068.72	1,400,374.58
开发支出	12,640,261.73	
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	42,976.32	15,413.79
其他非流动资产		
非流动资产合计	159,018,992.86	125,295,153.47
资产总计	823,485,271.35	177,964,483.31
流动负债：		

短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	7,411,426.49	2,115,401.67
预收款项	308,178.39	
应付职工薪酬	1,102,819.20	335,359.93
应交税费	4,197,648.71	588,822.39
应付利息		
应付股利		
其他应付款	9,466,130.67	4,138,251.00
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	336,705.88	
流动负债合计	22,822,909.34	7,177,834.99
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	1,226,588.24	
非流动负债合计	1,226,588.24	
负债合计	24,049,497.58	7,177,834.99
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	163,660,000.00	122,745,000.00
资本公积	572,954,945.66	13,582,260.48
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	10,039,789.20	4,748,745.17
一般风险准备		
未分配利润	52,781,038.91	29,710,642.67
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	799,435,773.77	170,786,648.32
负债和所有者权益（或股东权益）总	823,485,271.35	177,964,483.31

计		
---	--	--

法定代表人：姚文彬

主管会计工作负责人：张云霞

会计机构负责人：黄迎春

3、合并利润表

编制单位：北京掌趣科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	225,363,031.23	183,644,540.38
其中：营业收入	225,363,031.23	183,644,540.38
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	135,805,281.09	121,064,577.37
其中：营业成本	105,074,571.90	86,250,767.63
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	7,785,942.75	5,824,467.22
销售费用	4,287,174.88	3,860,735.22
管理费用	33,178,122.73	26,840,849.81
财务费用	-14,844,887.55	-1,819,033.95
资产减值损失	324,356.38	106,791.44
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	1,783,409.79	84,069.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	91,341,159.93	62,664,032.65

加：营业外收入	4,134,355.88	1,497,650.12
减：营业外支出	124,743.57	4,030.00
其中：非流动资产处置损失	3,577.23	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	95,350,772.24	64,157,652.77
减：所得税费用	13,050,765.81	8,470,963.56
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	82,300,006.43	55,686,689.21
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	82,300,006.43	55,686,689.21
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.56	0.45
（二）稀释每股收益	0.56	0.45
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	82,300,006.43	55,686,689.21
归属于母公司所有者的综合收益总额	82,300,006.43	55,686,689.21
归属于少数股东的综合收益总额		

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元。

法定代表人：姚文彬

主管会计工作负责人：张云霞

会计机构负责人：黄迎春

4、母公司利润表

编制单位：北京掌趣科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	114,693,351.75	86,322,499.81
减：营业成本	62,129,586.47	40,019,726.53
营业税金及附加	4,659,153.51	3,038,778.45
销售费用	3,279,924.59	2,504,666.16
管理费用	20,187,282.90	11,434,499.20
财务费用	-14,101,242.89	-965,120.47
资产减值损失	183,750.53	32,497.04
加：公允价值变动收益（损失以		

“—”号填列)		
投资收益（损失以“—”号填列)	16,982,959.99	84,069.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“—”号填列)	55,337,856.63	30,341,522.54
加：营业外收入	4,049,705.88	1,200,000.00
减：营业外支出	120,363.93	
其中：非流动资产处置损失	3,577.23	
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列)	59,267,198.58	31,541,522.54
减：所得税费用	6,356,758.31	4,428,178.95
四、净利润（净亏损以“—”号填列)	52,910,440.27	27,113,343.59
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	52,910,440.27	27,113,343.59

法定代表人：姚文彬

主管会计工作负责人：张云霞

会计机构负责人：黄迎春

5、合并现金流量表

编制单位：北京掌趣科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	215,555,394.13	175,492,837.57
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		

收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	1,854,974.44	1,982,477.31
收到其他与经营活动有关的现金	21,077,297.50	3,340,618.89
经营活动现金流入小计	238,487,666.07	180,815,933.77
购买商品、接受劳务支付的现金	115,604,429.52	77,757,722.32
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	40,642,578.18	23,849,800.57
支付的各项税费	18,814,845.70	16,426,194.34
支付其他与经营活动有关的现金	11,141,866.46	8,174,870.98
经营活动现金流出小计	186,203,719.86	126,208,588.21
经营活动产生的现金流量净额	52,283,946.21	54,607,345.56
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	232,200,409.79	24,084,069.64
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	50.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	232,200,459.79	24,084,069.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	24,866,941.46	83,221,222.03
投资支付的现金	230,917,000.00	24,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		4,137,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	255,783,941.46	111,358,222.03

投资活动产生的现金流量净额	-23,583,481.67	-87,274,152.39
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	608,640,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	608,640,000.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	24,549,000.00	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	7,532,314.82	1,400,000.00
筹资活动现金流出小计	32,081,314.82	1,400,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	576,558,685.18	-1,400,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-13,265.34	
五、现金及现金等价物净增加额	605,245,884.38	-34,066,806.83
加：期初现金及现金等价物余额	100,847,718.63	134,914,525.46
六、期末现金及现金等价物余额	706,093,603.01	100,847,718.63

法定代表人：姚文彬

主管会计工作负责人：张云霞

会计机构负责人：黄迎春

6、母公司现金流量表

编制单位：北京掌趣科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	96,009,823.00	82,809,952.87
收到的税费返还	300,053.88	
收到其他与经营活动有关的现金	35,130,194.87	2,174,161.76
经营活动现金流入小计	131,440,071.75	84,984,114.63
购买商品、接受劳务支付的现金	67,851,212.35	37,659,635.23
支付给职工以及为职工支付的现	23,384,503.10	10,684,112.30

金		
支付的各项税费	8,763,171.64	7,649,578.10
支付其他与经营活动有关的现金	8,214,320.34	3,879,309.08
经营活动现金流出小计	108,213,207.43	59,872,634.71
经营活动产生的现金流量净额	23,226,864.32	25,111,479.92
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	155,250,890.76	24,084,069.64
取得投资收益所收到的现金	46,553.20	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	50.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	155,297,493.96	24,084,069.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	24,613,301.86	66,887,530.37
投资支付的现金	154,006,000.00	28,137,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	178,619,301.86	95,024,530.37
投资活动产生的现金流量净额	-23,321,807.90	-70,940,460.73
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	608,640,000.00	
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	608,640,000.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	24,549,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	7,532,314.82	1,400,000.00
筹资活动现金流出小计	32,081,314.82	1,400,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	576,558,685.18	-1,400,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,676.64	

五、现金及现金等价物净增加额	576,461,064.96	-47,228,980.81
加：期初现金及现金等价物余额	36,598,228.35	83,827,209.16
六、期末现金及现金等价物余额	613,059,293.31	36,598,228.35

法定代表人：姚文彬

主管会计工作负责人：张云霞

会计机构负责人：黄迎春

7、合并所有者权益变动表

编制单位：北京掌趣科技股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	122,745,000.00	11,123,560.36			5,434,599.19		84,557,743.51		223,860,903.06	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	122,745,000.00	11,123,560.36			5,434,599.19		84,557,743.51		223,860,903.06	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	40,915,000.00	559,372,685.18			5,291,044.03		52,459,962.40		658,038,691.61	
（一）净利润							82,300,006.43		82,300,006.43	
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							82,300,006.43		82,300,006.43	
（三）所有者投入和减少资本	40,915,000.00	559,372,685.18							600,287,685.18	
1. 所有者投入资本	40,915,000.00	559,372,685.18							600,287,685.18	
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					5,291,044.03		-29,840,000.00		-24,549,000.00	

					44.03		044.03			0.00
1. 提取盈余公积					5,291,044.03		-5,291,044.03			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-24,549,000.00			-24,549,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	163,660,000.00	570,496,245.54			10,725,643.22		137,017,705.91			881,899,594.67

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	122,745,000.00	11,123,560.36			2,723,264.83		31,582,388.66			168,174,213.85
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	122,745,000.00	11,123,560.36			2,723,264.83		31,582,388.66			168,174,213.85
三、本期增减变动金额（减少）					2,711,33		52,975,3			55,686,689

以“-”号填列)					4.36		54.85			.21
(一) 净利润							55,686,689.21			55,686,689.21
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							55,686,689.21			55,686,689.21
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					2,711,334.36		-2,711,334.36			
1. 提取盈余公积					2,711,334.36		-2,711,334.36			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	122,745,000.00	11,123,560.36			5,434,599.19		84,557,743.51			223,860,903.06

法定代表人：姚文彬

主管会计工作负责人：张云霞

会计机构负责人：黄迎春

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：北京掌趣科技股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	122,745,000.00	13,582,260.48			4,748,745.17		29,710,642.67	170,786,648.32
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	122,745,000.00	13,582,260.48			4,748,745.17		29,710,642.67	170,786,648.32
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	40,915,000.00	559,372,685.18			5,291,044.03		23,070,396.24	628,649,125.45
（一）净利润							52,910,440.27	52,910,440.27
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							52,910,440.27	52,910,440.27
（三）所有者投入和减少资本	40,915,000.00	559,372,685.18						600,287,685.18
1. 所有者投入资本	40,915,000.00	559,372,685.18						600,287,685.18
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					5,291,044.03		-29,840,044.03	-24,549,000.00
1. 提取盈余公积					5,291,044.03		-5,291,044.03	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-24,549,000.00	-24,549,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								

3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	163,660,000.00	572,954,945.66			10,039,789.20		52,781,038.91	799,435,773.77

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	122,745,000.00	13,582,260.48			2,037,410.81		5,308,633.44	143,673,304.73
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	122,745,000.00	13,582,260.48			2,037,410.81		5,308,633.44	143,673,304.73
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					2,711,334.36		24,402,009.23	27,113,343.59
（一）净利润							27,113,343.59	27,113,343.59
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							27,113,343.59	27,113,343.59
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					2,711,334.36		-2,711,334.36	
1. 提取盈余公积					2,711,334.36		-2,711,334.36	
2. 提取一般风险准备								

3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	122,745,000.00	13,582,260.48			4,748,745.17		29,710,642.67	170,786,648.32

法定代表人：姚文彬

主管会计工作负责人：张云霞

会计机构负责人：黄迎春

三、公司基本情况

1、公司历史沿革

北京掌趣科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身系北京智通华网科技有限公司，由北京东方卓越通讯有限公司和北京金诚信投资有限公司于2004年8月2日共同出资组建，设立时注册资本1,000.00万元，其中北京东方卓越通讯有限公司出资510.00万元，占注册资本的51.00%；北京金诚信投资有限公司出资490.00万元，占注册资本的49.00%。该设立出资事项业经北京正则会计师事务所有限责任公司验证，并出具京正验字（2004）第0005号验资报告。

2004年10月12日，根据股东会决议，北京智通华网科技有限公司更名为北京掌趣科技有限公司（以下简称“掌趣有限公司”）。

2008年5月19日，根据股东会决议，北京东方卓越通讯有限公司将其持有掌趣有限公司的51.00%股权转让予姚文彬。

2008年8月25日，根据股东会决议，北京金诚信投资有限公司将其持有掌趣有限公司的49.00%股权分别转让予姚文彬（11.50%）、叶颖涛（12.50%）、邓攀（3.00%）、王江（6.00%）、金海兰（16.00%）。

2008年11月10日，根据股东会决议，姚文彬将其持有掌趣有限公司的2.00%股权转让予王昕。

2009年10月10日，根据股东会决议，姚文彬将其持有掌趣有限公司的2.30%股权转让予叶颖涛；王江将其持有掌趣有限公司的6.00%股权转让予邓攀；王昕将其持有掌趣有限公司2.00%股权分别转让予叶颖涛（1.50%）、邓攀（0.50%）；金海兰将其持有掌趣有限公司的0.8%股权转让予叶颖涛。

2010年5月28日，根据股东会决议，邓攀将其持有掌趣有限公司的1.93%股权分别转让予李立强（0.47%）、周晓宇（1.46%）；姚文彬将其持有掌趣有限公司的0.84%股权转让予杨闯；金海兰将其持有掌趣有限公司15.20%股权分别转让予叶颖涛（4.48%）、杨闯（3.35%）、赵锦明（4.65%）、刘晓伟（2.32%）、周晓宇（0.40%）。

2010年6月18日,根据股东会决议,掌趣有限公司申请增加注册资本人民币125.00万元,全部由华谊兄弟传媒股份有限公司以货币资金缴足,变更后的注册资本为人民币1,125.00万元。此外,华谊兄弟传媒股份有限公司受让邓攀持有掌趣有限公司的1.022%股权、姚文彬持有掌趣有限公司的7.747%股权、叶颖涛持有掌趣有限公司的2.915%股权以及杨闯持有掌趣有限公司的0.566%股权。该增资事项业经天健正信会计师事务所有限公司验证,并出具天健正信验(2010)综字第010068号验资报告。

2010年7月26日,根据股东会决议,姚文彬将其持有掌趣有限公司的4.65%股权转让予天津金渊投资合伙企业(有限合伙);叶颖涛将其持有掌趣有限公司的3.85%股权分别转让予天津金渊投资合伙企业(有限合伙)(1.32%)、天津红杉资本投资基金中心(有限合伙)(2%)、张云霞(0.53%);杨闯将其持有掌趣有限公司的0.77%股权转让予天津金渊投资合伙企业(有限合伙)。

2010年10月18日,根据股东会决议,掌趣有限公司各股东以其各自拥有的截至2010年7月31日止净资产中的11,700.00万元折为股本,共同发起设立北京掌趣科技股份有限公司。股本总额为11,700万股,每股面值人民币1元,注册资本为11,700.00万元。该出资事项业经天健正信会计师事务所有限公司验证,并出具天健正信验(2010)综字第010112号验资报告。

2010年11月26日,根据股东大会决议,本公司申请增加注册资本人民币329.00万元,其中:309.00万元由天津金渊投资合伙企业(有限合伙)以货币资金缴足,20.00万元由张云霞以货币资金缴足,变更后的注册资本为人民币12,029.00万元。该增资事项业经天健正信会计师事务所有限公司验证,并出具天健正信验(2010)综字第010137号验资报告。

2010年12月24日,根据股东大会决议,本公司申请增加注册资本人民币245.50万元,全部由金石投资有限公司以货币资金缴足,变更后的注册资本为人民币12,274.50万元。变更后,姚文彬出资4,615.65万元,持股比例37.604%;华谊兄弟传媒股份有限公司出资2,574.00万元,持股比例20.970%;叶颖涛出资1,491.75万元,持股比例12.153%;天津金渊投资合伙企业(有限合伙)出资1,097.58万元,持股比例8.942%;邓攀出资680.94万元,持股比例5.548%;赵锦明出资483.21万元,持股比例3.937%;杨闯出资286.65万元,持股比例2.335%;金石投资有限公司出资245.50万元,持股比例2.000%;刘晓伟出资241.02万元,持股比例1.964%;天津红杉资本投资基金中心(有限合伙)出资234.00万元,持股比例1.906%;周晓宇出资193.05万元,持股比例1.573%;张云霞出资82.01万元,持股比例0.668%;李立强出资49.14万元,持股比例0.400%。该增资事项业经天健正信会计师事务所有限公司验证,并出具天健正信验(2010)综字第010156号验资报告。

根据本公司2012年第一次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会下发的《关于核准北京掌趣科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》(证监许可[2012]381号)文件之规定,本公司于2012年5月2日向社会公开发行人民币普通股(A股)4,091.50万股,每股面值1元,每股发行价格为人民币16.00元,募集资金654,640,000.00元,扣除发行费用后实际募集资金净额600,287,685.18元,其中新增注册资本40,915,000.00元,余额559,372,685.18元计入资本公积。上述资金到位情况业经天健正信会计师事务所有限公司验证,并由其出具天健正信验(2012)综字第010007号验资报告。发行后公司股本为16,366.00万元,公司已于2012年6月办理了工商变更登记手续。

经深圳证券交易所《关于北京掌趣科技股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》(深证上[2012]124号)同意,本公司股票于2012年5月11日开始在深圳证券交易所上市交易。

本公司企业法人营业执照注册号:110108007372334,法定代表人:姚文彬,注册资本16,366.00万元,实收资本16,366.00万元。

2、行业性质

本公司属通信服务业,主要从事第二类增值电信业务中的信息服务业务。

3、经营范围

本公司主要经营第二类增值电信业务中的信息服务业务(不含固定网电话信息服务和互联网信息服务);因特网信息服务业务(除新闻、教育、医疗保健、药品、医疗器械以外的内容);利用互联网经营游戏产品;互联网游戏出版,手机游戏出版;技术推广;销售计算机、软件及辅助设备;货物进出口、技术进出口、代理进出口。

4、公司基本架构

公司设立了股东大会、董事会和监事会。公司内部下设手机事业部、页游事业部、单机产品开发部、门户中心、计费中心、系统管理部、人力资源部、总经理办公室、财务部、市场部、行政部和企业发展部等职能部门。公司所属9家子公司,分别为北京华娱聚友科技发展有限公司、北京丰尚佳诚科技发展有限公司、北京华娱聚友兴业科技有限公司、北京聚游掌联科技有限公司、北京九号科技发展有限公司、广州市好运通讯科技有限公司、大连卧龙科技有限公司、北京富姆乐信息技术有限公司、指尖娱乐(香港)有限公司。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2010年修订)进行确认和计量,在此基础上编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并,合并方在企业合并中取得的资产和负债,按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的,本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整,在此基础上按照企业会计准则规定确认。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

(2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

购买方为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金

流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

企业因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

7、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损

益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债）；持有至到期投资；可供出售金融资产；其他金融负债等。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

2、持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

3、可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

4、其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确

认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的, 说明持有意图或能力发生改变的依据

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额在 100 万元 (含) 以上。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	在资产负债表日, 除对合并财务报表范围内母子公司之间、各子公司之间应收款项或有确凿证据表明不存在减值的应收款项不计提坏账准备之外, 本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试, 经测试发生了减值的, 按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确定减值损失, 计提坏账准备; 对单项测试未减值的应收款项, 汇同对单项金额非重大及组合的应收款项, 按类似的信用风险特征划分为若干组合, 再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失, 计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
合并财务报表范围内母子公司之间、各子公司之间应收款项不计提坏账准备	其他方法	合并财务报表范围内母子公司之间、各子公司之间应收款项
采用账龄分析法计提坏账准备	账龄分析法	

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	1%	
1—2 年	10%	
2—3 年	50%	
3 年以上	100%	
组合名称	方法说明	
合并财务报表范围内母子公司之间、各子公司之间应收款项	不计提坏账准备	

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	单项期末金额为 100 万元以下的应收款项, 如有迹象表明某项应收款项的可收回性与该账龄段其他应收款项存在明显差别, 导致该项应收款项如果按照既定比例计提坏账准备, 无法真实反映其可收回金额的, 采用个别认定法计提坏账
-------------	---

	准备。
坏账准备的计提方法	<p>单项期末金额为 100 万元以下的应收款项，如有迹象表明某项应收款项的可收回性与该账龄段其他应收款项存在明显差别，导致该项应收款项如果按照既定比例计提坏账准备，无法真实反映其可收回金额的，采用个别认定法计提坏账准备。本公司以应收债权向银行等金融机构转让、质押或贴现等方式融资时，根据相关合同的约定，当债务人到期未偿还该项债务时，若本公司负有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为质押贷款处理；若本公司没有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为转让处理，并确认债权的转让损益。本公司收回应收款项时，将取得的价款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。</p>

11、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资同一控制下的企业合并：

公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益，作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。企业通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本，购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益(例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同)转入当期投资收益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润)作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认

(1) 后续计量公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表，净利润和其他投资变动为基础进行核算。

(2) 损益确认成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。权益法下，投资企业在确认应享有被投资单位的净利润或净亏损时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认，投资企业与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，应当予以抵销，在此基础上确认投资损益；在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

12、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定

资产的成本能够可靠地计量。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

(2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

(4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(3) 各类固定资产的折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20-50	5%	1.90-4.75%
电子设备	5	5%	19%
运输设备	10	5%	9.5%

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净

额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，公司以单项固定资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

（5）其他说明

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

13、无形资产

（1）无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

项目	预计使用寿命	依据
软件	10 年	直线法
版权或著作权	授权期限或 3 年	直线法

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

(4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

（6）内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- （4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- （5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

14、收入

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：（1）已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入企业；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。（1）移动终端单机游戏在收到电信运营商或服务商提供的计费账单并经公司相关部门核对结算金额后，确认为收入。（2）移动终端联网游戏、互联网页面游戏公司官方网站上运营的自有网络游戏：道具收费模式下，在游戏玩家实际使用虚拟货币购买虚拟道具时确认收入。公司官方网站上运营的合作网络游戏、公司与网络游戏平台合作运营的网络游戏：在取得合作方提供的按协议约定计算并经双方核对无误的计费账单后，确认为收入。。

（2）确认让渡资产使用权收入的依据

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（3）确认提供劳务收入的依据

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度（完工百分比）。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

(4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

15、政府补助

(1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 会计处理方法

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。

与资产相关的政府补助，本公司确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还的，存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

16、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

(2) 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

17、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

18、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计未发生变更。

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策未发生变更。

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

19、前期会计差错更正

本报告期未发现前期会计差错。

(1) 追溯重述法

本报告期未发现采用追溯重述法的前期会计差错。

(2) 未来适用法

本报告期未发现采用未来适用法的前期会计差错。

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税服务收入	6%
营业税	应纳税营业额	3%、5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税		15%
本公司	请见“2、税收优惠及批文”	15%
北京华娱聚友科技发展有限公司	请见“2、税收优惠及批文”	15%
北京丰尚佳诚科技发展有限公司	请见“2、税收优惠及批文”	15%
北京华娱聚友兴业科技有限公司	请见“2、税收优惠及批文”	12.5%
北京聚游掌联科技有限公司	请见“2、税收优惠及批文”	12.5%
北京九号科技发展有限公司	请见“2、税收优惠及批文”	15%
广州市好运通讯科技有限公司	请见“2、税收优惠及批文”	25%
大连卧龙科技有限公司	请见“2、税收优惠及批文”	25%
北京富姆乐信息技术有限公司	请见“2、税收优惠及批文”	15%
指尖娱乐（香港）有限公司		16.5%

各分公司、分厂执行的所得税税率

注1：根据财税[2012]71号文件的相关规定，北京富姆乐信息技术有限公司自2012年9月开始缴纳增值税。

注2：公司利用电信网络开展增值电信业务以全部收入减去支付给合作方价款后的余额为纳税基础，按照3%税率缴纳营业税。

2、税收优惠及批文

1、公司于2011年10月11日被认定为高新技术企业（证书编号：GF201111001133），有效期为三年，根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，享受高新技术企业所得税优惠政策，2012年按15%的税率计缴企业所得税。

2、北京华娱聚友科技发展有限公司于2010年12月24日被认定为高新技术企业（证书编号：GR201011000612），有效期为三年，根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，享受高新技术企业所得税优惠政策，按15%的税率计缴企业所得税。

3、北京丰尚佳诚科技发展有限公司于2010年12月24日被认定为高新技术企业（证书编号：GR201011000606），有效期为三年，根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，享受高新技术企业所得税优惠政策，按15%的税率计缴企业所得税。

4、北京华娱聚友兴业科技有限公司于2008年12月2日被认定为软件企业（证书编号：京R-2008-0786）。公司开始获利年度为2008年。根据《财政部、国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》（财税〔2008〕1）规定，享受新办软件生产企业所得税优惠政策，自获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。

5、北京聚游掌联科技有限公司于2009年12月31日被认定为软件企业（证书编号：京R-2009-0647）。公司开始获利年度为2010年。根据《财政部、国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》（财税〔2008〕1）规定，享受新办软件生产企业所得税优惠政策，自获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。

6、北京九号科技发展有限公司于2012年7月9日被认定为高新技术企业（证书编号：GF201211000707），有效期为三年，根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，享受高新技术企业所得税优惠政策，按15%的税率计缴企业所得税。

7、北京富姆乐信息技术有限公司于2011年11月21日被认定为高新技术企业（证书编号：GR201111000333），有效期为三年，根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，享受高新技术企业所得税优惠政策，按15%的税率计缴企业所得税。

3、其他说明

房产税按照房产原值的70%为纳税基准，税率为1.2%。

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所

													享有份 额后的 余额
北京华 娱聚友 兴业科 技有限 公司	全资子 公司	北京市	信息服 务业务	300 万 元	技术开 发、技 术咨 询、服 务；计 算机系 统集 成；第 二类增 值电信 业务中 的信息 服务业 务（不 含固定 电话信 息服务 和互联 网信息 服务）。	3,000,0 00.00		100%	100%				
北京聚 游掌联 科技有 限公司	全资子 公司	北京市	信息服 务业务	100 万 元	技术开 发、技 术转 让、技 术推 广、技 术服 务；销 售计算 机软件 及辅助 设备； 第二类 增值电 信业务 中的信 息服务 业务 （不含 固定电 话信息	1,000,0 00.00		100%	100%				

					服务和互联网信息服务)。								
指尖娱乐(香港)有限公司	全资子公司	香港	信息服务业务	1.288 万美元				100%	100%				

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过

													少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
北京华娱聚友科技发展有限公司	全资子公司	北京市	信息服务业务	1,100.00	技术开发、技术服务、技术转让；销售自行开发的产品；第二类增值电信业务中的信息服务业务（仅含移动网增值电信业务）。	968.08		100%	100%	是			
北京丰尚佳诚科技发展有限公司	全资子公司	北京市	信息服务业务	1,000.00	技术开发、技术服务、技术转让；销售自主研发的产品；第二类增值电信业务中的信息服务业务	841.90		100%	100%	是			

					(仅含移动网增值电信业务)。								
北京九号科技发展有限公司	全资子公司	北京市	信息服务业务	100.00	技术开发、技术服务、技术转让；销售自主研发的产品；第二类增值电信业务中的信息服务业务（仅含移动网增值电信业务）。	100.00		100%	100%	是			
广州市好运通讯科技有限公司	全资子公司	广州市	信息服务业务	1,000.00	通讯技术服务（地面卫星接收设施、无线电发射设备、通信用户管线建设的技术服务除外）；网络技术服务（互联网上网服务及	1,502.14		100%	100%	是			

					互联网 信息服 务除 外); 计 算机系 统集成 技术服 务; 研 究、开 发: 计 算机软 硬件; 第二类 增值电 信业务 中的信 息服务 业务 (不含 固定网 电话信 息服务 和互联 网信息 服务)。								
大连卧 龙科技 有限公司	全资子 公司	大连市	信息服 务业务	400.00	计算机 软件的 技术开 发、技 术咨 询、技 术服 务、技 术转 让、销 售; 计 算机网 络技术 开发 (以上 项目均 不含专 项审 批)。	504.00		100%	100%	是			

北京富姆乐信息技术有限公司	全资子公司	北京市	信息服务业务	100.00	技术推广服务；经济贸易咨询；设计、制作、代理、发布广告。	1,306.00		100%	100%	是			
---------------	-------	-----	--------	--------	------------------------------	----------	--	------	------	---	--	--	--

2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围未发生变更。

3、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
指尖娱乐（香港）有限公司	2,073,947.35	1,992,570.22

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	34,632.33	--	--	40,986.04
人民币	--	--	34,632.33	--	--	40,986.04
银行存款：	--	--	703,865,362.21	--	--	100,806,732.59
人民币	--	--	703,865,362.21	--	--	100,806,732.59
其他货币资金：	--	--	2,193,608.47	--	--	
人民币	--	--	0.00	--	--	
合计	--	--	706,093,603.01	--	--	100,847,718.63

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明：

截至2012年12月31日止，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

期末货币资金余额增加较大主要系本期公开发行股票募集资金入账所致。

2、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00							
按组合计提坏账准备的应收账款								
	45,609,992.59	100%	586,174.23	1.29%	23,736,867.81	100%	245,932.97	1.04%
组合小计	45,609,992.59	100%	586,174.23	1.29%	23,736,867.81	100%	245,932.97	1.04%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00							
合计	45,609,992.59	--	586,174.23	--	23,736,867.81	--	245,932.97	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	44,586,908.58	97.76%	445,869.08	23,641,708.97	99.6%	236,417.09
1 至 2 年	928,092.13	2.03%	92,809.21	95,158.84	0.4%	9,515.88
2 至 3 年	94,991.88	0.21%	47,495.94			
合计	45,609,992.59	--	586,174.23	23,736,867.81	--	245,932.97

(2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
中国移动通信集团江苏	非关联方	12,602,686.66	一年以内	27.63%

有限公司				
渤海易生商务服务有限公司	非关联方	5,352,260.30	一年以内	11.73%
深圳市天天付科技有限公司	非关联方	4,722,036.00	一年以内	10.35%
北京瑞兹姆科技发展有限公司	非关联方	3,331,351.80	一年以内	7.3%
北京思行合远网络科技有限公司	非关联方	1,931,006.00	一年以内	4.23%
合计	--	27,939,340.76	--	61.24%

3、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					1,400,000.00	72.77%		
按组合计提坏账准备的其他应收款								
	140,753.48	100%	19,488.95	13.85%	523,924.52	27.23%	35,373.83	6.75%
组合小计	140,753.48	100%	19,488.95	13.85%	523,924.52	27.23%	35,373.83	6.75%
合计	140,753.48	--	19,488.95	--	1,923,924.52	--	35,373.83	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	119,024.08	84.56%	1,190.24	262,429.26	50.09%	2,624.30
1 至 2 年	2,040.00	1.45%	204.00	244,995.26	46.76%	24,499.53
2 至 3 年	3,189.40	2.27%	1,594.71	16,500.00	3.15%	8,250.00

3 年以上	16,500.00	11.72%	16,500.00			
合计	140,753.48	--	19,488.95	523,924.52	--	35,373.83

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
许琨	非关联方	95,040.00	1 年以内	67.52%
陈亚北	非关联方	16,500.00	3 年以上	11.72%
大连卡秀数字科技有限公司	非关联方	9,396.00	1 年以内	6.68%
炫彩互动网络科技有限公司	非关联方	6,000.00	1 年以内	4.26%
北京市创富春天商务服务有限公司第七分公司	非关联方	5,200.00	1 年以内	3.69%
合计	--	132,136.00	--	93.87%

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	15,290,614.75	84.06%	6,018,533.64	100%
1 至 2 年	2,900,000.00	15.94%		
合计	18,190,614.75	--	6,018,533.64	--

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
厦门市快游网络科技有限公司	非关联方	3,000,000.00		合同尚未执行完毕
北京哈游互动科技有限公司	非关联方	2,910,508.53		合同尚未执行完毕
北京雷神互动科技有限公司	关联方	2,600,000.00		合同尚未执行完毕

北京英迪曼科技有限公司	非关联方	2,500,000.00		合同尚未执行完毕
北京博为远景信息技术有限公司	非关联方	1,600,000.00		合同尚未执行完毕
合计	--	12,610,508.53	--	--

账龄超过一年、金额较大的预付款项明细如下：

单位名称	期末账面余额	账龄	未及时结算原因
厦门市快游网络科技有限公司	1,500,000.00	1至2年	合同尚未执行完毕
北京博为远景信息技术有限公司	1,100,000.00	1至2年	合同尚未执行完毕
杭州傲玩科技有限公司	300,000.00	1至2年	合同尚未执行完毕
合计	2,900,000.00		

5、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
北京雷神互动科技有限公司	成本法	500,000.00	0.00	500,000.00	500,000.00	15%	15%				
合计	--	500,000.00	0.00	500,000.00	500,000.00	--	--	--			

6、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	81,255,815.21	2,093,123.00		6,949.00	83,341,989.21
其中：房屋及建筑物	76,015,228.03	16,500.00			76,031,728.03
运输工具	1,277,161.17				1,277,161.17
办公及电子设备	3,963,426.01	2,076,623.00		6,949.00	6,033,100.01
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	1,338,887.75		3,025,266.52	3,321.77	4,360,832.50

其中：房屋及建筑物			2,039,439.35		2,039,439.35
运输工具	125,724.16		121,330.32		247,054.48
办公及电子设备	1,213,163.59		864,496.85	3,321.77	2,074,338.67
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	79,916,927.46		--		78,981,156.71
其中：房屋及建筑物	76,015,228.03		--		73,992,288.68
运输工具	1,151,437.01		--		1,030,106.69
办公及电子设备	2,750,262.42		--		3,958,761.34
办公及电子设备			--		
五、固定资产账面价值合计	79,916,927.46		--		78,981,156.71
其中：房屋及建筑物	76,015,228.03		--		73,992,288.68
运输工具	1,151,437.01		--		1,030,106.69
办公及电子设备	2,750,262.42		--		3,958,761.34

本期折旧额 3,025,266.52 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

7、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	1,986,850.00	26,181,619.20		28,168,469.20
软件	586,850.00	370,000.00		956,850.00
版权	1,400,000.00	25,811,619.20		27,211,619.20
二、累计摊销合计	523,020.41	2,112,111.41		2,635,131.82
软件	56,353.73	77,992.92		134,346.65
版权	466,666.68	2,034,118.49		2,500,785.17
三、无形资产账面净值合计	1,463,829.59			25,533,337.38
软件	530,496.27			822,503.35
版权	933,333.32			24,710,834.03
软件				
版权				
无形资产账面价值合计	1,463,829.59	24,069,507.79		25,533,337.38
软件	530,496.27			822,503.35
版权	933,333.32			24,710,834.03

本期摊销额 2,112,111.41 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
游戏研发支出		35,798,334.84	16,869,616.24	1,211,088.53	17,717,630.07
合计		35,798,334.84	16,869,616.24	1,211,088.53	17,717,630.07

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 52.88%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 4.35%。

8、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
北京华娱聚友科技发展有限公司	2,886,245.39			2,886,245.39	
广州市好运通讯科技有限公司	5,021,389.28			5,021,389.28	
大连卧龙科技有限公司	2,191,302.20		560,000.00	1,631,302.20	
北京富姆乐信息技术有限公司	14,978,207.60		3,000,000.00	11,978,207.60	
合计	25,077,144.47		3,560,000.00	21,517,144.47	

注1：根据2009年12月22日签订的《大连卧龙科技有限公司之收购协议》约定，第三笔股权转让款支付条件为《成吉思汗》游戏产品上线，当单组服务器首月收入不低于该组服务器月推广费用的50%，并在该月可以每周新开服之日起十五日内，支付余款56万元。因上述付款条件未满足，公司无需支付该笔股权转让款56万元。

注2：根据2010年9月17日签订的《关于北京富姆乐信息技术有限公司之收购协议》之约定：如2012年3月1日之前未能依照要求开发完成一款新游戏正式上线运营，或2012年3月份《足球经理世界》游戏产生的结算收入未达到40万元，则收购方无需支付第四期股权转让款300万元。因上述付款条件未满足，公司无需支付该笔股权转让款。

9、递延所得税资产和递延所得税负债**(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示**

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	85,551.11	41,117.34
小计	85,551.11	41,117.34

递延所得税负债：

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	602,996.63	262,567.79
合计	602,996.63	262,567.79

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	85,551.11		41,117.34	

10、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	281,306.80	324,356.38	324,356.38		605,663.18
合计	281,306.80	324,356.38	324,356.38		605,663.18

11、应付账款**(1) 应付账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
	12,844,607.43	9,264,323.56
合计	12,844,607.43	9,264,323.56

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
华谊兄弟传媒股份有限公司	0.00	105,200.00
合计	0.00	105,200.00

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

- 1、截至2012年12月31日止，无账龄超过一年的大额应付账款。
- 2、期末应付账款增加较大，主要系应付市场推广费、合作分成款增加所致。

12、预收账款**(1) 预收账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
	397,669.45	
合计	397,669.45	

(2) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

- 1、期末余额中无预收持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位款项。
- 2、期末余额中无预收关联方款项。
- 3、账龄无超过一年的大额预收款项。
- 4、期末预收款项增加较大，主要系预收游戏款增加所致。

13、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		34,801,977.90	34,801,977.90	
二、职工福利费		83,840.58	83,840.58	
三、社会保险费	53,958.96	3,605,710.36	3,362,394.28	297,275.04
其中：医疗保险费	51,987.90	1,312,935.31	1,268,430.74	96,492.47
基本养老保险费	1,921.71	2,002,154.89	1,827,798.59	176,278.01
年金缴费				
失业保险费	24.14	114,212.68	105,856.37	8,380.45
工伤保险费	25.21	86,205.19	78,304.56	7,925.84
生育保险费		90,202.29	82,004.02	8,198.27
四、住房公积金		1,499,767.36	1,346,080.36	153,687.00
五、其他	765,634.16	1,576,534.40	1,121,560.46	1,220,608.10
工会经费和职工教育经费	765,634.16	1,576,534.40	1,121,560.46	1,220,608.10

育经费				
合计	819,593.12	41,567,830.60	40,715,853.58	1,671,570.14

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：公司每月 10 日发放上月工资，如遇假期顺延。

14、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	63,128.35	
营业税	1,012,302.60	574,097.31
企业所得税	4,355,083.69	-269,737.41
个人所得税	276,566.94	111,033.37
城市维护建设税	74,027.33	38,934.00
其他	59,110.00	4,504.73
合计	5,840,218.91	458,832.00

期末应交税费余额增加较大主要系本期利润总额增加较大，应交所得税金额随之增加所致。

15、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
	9,547,165.67	4,341,104.92
合计	9,547,165.67	4,341,104.92

(2) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	金额	性质或内容	备注
深圳华纳奇科技有限公司	9,370,530.67	购买纳奇软件款	

16、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
跨平台民族网游《成吉思汗之宏图霸业》项目 补贴款	300,000.00	

企业购置生产经营场所补贴	36,705.88	
合计	336,705.88	0.00

其他流动负债说明：

跨平台民族网游《成吉思汗之宏图霸业》项目补贴款、企业购置生产经营场所补贴说明详见附注五（二十九）。

17、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
企业购置生产经营场所补贴	1,226,588.24	
合计	1,226,588.24	

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

18、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	122,745,000.00	40,915,000.00				40,915,000.00	163,660,000.00

说明：

根据本公司 2012 年第一次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会下发的《关于核准北京掌趣科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》（证监许可[2012]381 号）文件之规定，本公司于 2012 年 5 月 2 日向社会公开发行人民币普通股（A 股）4,091.50 万股，每股面值 1 元，每股发行价格为人民币 16.00 元，募集资金 654,640,000.00 元，扣除发行费用后实际募集资金净额 600,287,685.18 元，其中新增注册资本 40,915,000.00 元，余额 559,372,685.18 元计入资本公积。上述资金到位情况业经天健正信会计师事务所有限公司审验，并出具天健正信验（2012）综字第 010007 号验资报告。

19、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	1,623,560.36	559,372,685.18		560,996,245.54
其他资本公积	9,500,000.00			9,500,000.00
合计	11,123,560.36	559,372,685.18		570,496,245.54

本期资本公积增加系首次公开发行股票募集资金产生的股本溢价。

20、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	5,434,599.19	5,291,044.03		10,725,643.22
合计	5,434,599.19	5,291,044.03		10,725,643.22

根据本年净利润按照 10% 计提法定盈余公积。

21、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	84,557,743.51	--
调整后年初未分配利润	84,557,743.51	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	82,300,006.43	--
减：提取法定盈余公积	5,291,044.03	
应付普通股股利	24,549,000.00	
期末未分配利润	137,017,705.91	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润元。

未分配利润说明：

根据 2012 年 8 月 30 日召开的 2012 年第三次临时股东大会审议通过的公司 2012 年半年度权益分派方案，公司以总股本 163,660,000.00 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.5 元（含税），共计派发现金红利 24,549,000.00 元。

22、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	225,363,031.23	183,644,540.38
营业成本	105,074,571.90	86,250,767.63

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
通信服务业	225,363,031.23	105,074,571.90	183,644,540.38	86,250,767.63
合计	225,363,031.23	105,074,571.90	183,644,540.38	86,250,767.63

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
移动终端单机游戏	138,187,747.84	56,972,155.41	145,096,079.63	67,537,875.51
移动终端联网游戏	24,184,826.77	10,870,855.26	10,231,029.86	5,412,277.95
互联网页面游戏	50,916,822.78	34,664,338.18	22,669,107.72	13,195,368.10
其他	12,073,633.84	2,567,223.05	5,648,323.17	105,246.07
合计	225,363,031.23	105,074,571.90	183,644,540.38	86,250,767.63

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	219,253,877.85	101,664,654.54	183,414,243.39	86,201,352.63
境外	6,109,153.38	3,409,917.36	230,296.99	49,415.00
合计	225,363,031.23	105,074,571.90	183,644,540.38	86,250,767.63

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	70,708,222.83	31.38%
第二名	26,193,149.84	11.62%
第三名	15,313,766.80	6.8%
第四名	11,530,019.23	5.12%
第五名	9,299,330.68	4.13%

合计	133,044,489.38	59.05%
----	----------------	--------

23、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	6,932,676.32	5,282,270.81	
城市维护建设税	494,926.24	369,758.93	
教育费附加	213,925.98	158,468.09	
地方教育费附加	138,420.24	6,787.78	
其他	5,993.97	7,181.61	
合计	7,785,942.75	5,824,467.22	--

营业税金及附加的说明：2012 年度营业税金及附加增加较大主要系随着收入增加应交流转税相应增加所致。

24、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,333,340.90	1,895,914.66
差旅及招待费	959,194.05	1,046,114.36
宣传费	581,438.27	438,860.44
办公及水电费	367,962.40	389,038.15
其他	45,239.26	90,807.61
合计	4,287,174.88	3,860,735.22

25、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发支出	16,869,616.24	17,763,033.49
职工薪酬	6,143,138.18	4,173,304.78
房租费	699,709.15	2,266,625.12
中介费用	233,900.00	215,585.00
办公及水电费	1,879,364.65	636,286.37
折旧及摊销	1,490,879.41	517,406.29
差旅及招待费	864,008.95	256,659.37
税费	1,156,882.33	372,610.28

邮电通讯费	127,589.87	78,575.39
会议费	2,699,718.19	26,160.00
车辆费	55,300.38	103,133.26
其他	958,015.38	431,470.46
合计	33,178,122.73	26,840,849.81

26、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	0.00	0.00
减：利息收入	14,913,111.96	1,842,968.77
汇兑损益	13,268.84	
其他	54,955.57	23,934.82
合计	-14,844,887.55	-1,819,033.95

27、投资收益

投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	75,061.16	84,069.64
持有至到期投资取得的投资收益	1,708,348.63	
合计	1,783,409.79	84,069.64

28、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	324,356.38	106,791.44
合计	324,356.38	106,791.44

29、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	4,049,705.88	1,414,000.00	4,049,705.88
其他	84,650.00	83,650.12	84,650.00
合计	4,134,355.88	1,497,650.12	4,134,355.88

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
	4,049,705.88	1,414,000.00	
合计	4,049,705.88	1,414,000.00	--

营业外收入说明

政府补助明细如下：

(1) 公司根据《北京市关于支持网络游戏产业发展的实施办法（实行）》（京文创办发[2009]5号）收到掌趣《G+游戏“发烧包”》项目资助款 200.00 万元。

(2) 公司根据《中关村国家自主创新示范区支持企业改制上市资助资金管理办法》收到北京市中关村科技园区管理委员会拨付的境内上市资助资金 100.00 万元。

(3) 公司根据《北京市文化创新发展专项资金管理办法（试行）》（京财文[2012]1440号）、《北京市文化创意产业发展专项资金管理办法》（京财文[2006]2731号）及《北京市文化创意产业发展专项资金管理办法实施细则》（京财文[2010]2170号）收到北京市国有文化资产监督管理办公室拨付的挂牌上市奖励资金 50.00 万元。

(4) 公司根据《海淀区文化创意产业专项资金项目任务书》收到跨平台网游《成吉思汗之宏图霸业》的网游开发引擎补贴款 60.00 万元，本年确认收益 30.00 万元。

(5) 公司根据《科技型中小企业技术创新基金无偿资助项目合同》收到掌趣“魔盾”手机卫士 MoguardV2.0 项目资助款 19.00 万元。

(6) 公司收到中关村科技园区海淀园管理委员会拨付的 2012 年海淀区重点培育企业购置生产经营场所补贴 130.00 万元，根据折旧年限分摊至 2012 年度 36,705.88 元。

(7) 公司收到中关村科技园区海淀园管理委员会拨付的北京高校青年教师社会实践基地奖励资金 2.00 万元。

(8) 公司收到中关村科技园区海淀园工作委员会拨付的成立中国共产党北京掌趣科技股份有限公司支部委员会奖励资金 3,000.00 元。

30、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额

非流动资产处置损失合计	3,577.23		3,577.23
其中：固定资产处置损失	3,577.23		3,577.23
对外捐赠	100,000.00		100,000.00
罚款支出	21,166.34	4,030.00	21,166.34
合计	124,743.57	4,030.00	124,743.57

31、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	13,095,199.58	8,484,764.29
递延所得税调整	-44,433.77	-13,800.73
合计	13,050,765.81	8,470,963.56

32、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”）要求计算的每股收益如下：

1、计算结果

报告期利润	本期数		上期数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润（I）	0.56	0.56	0.45	0.45
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	0.53	0.53	0.44	0.44

2、每股收益的计算过程

项目	序号	本期数	上期数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	82,300,006.43	55,686,689.21
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	4,915,545.78	1,311,679.28
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	77,384,460.65	54,375,009.93
期初股份总数	4	122,745,000	122,745,000
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5	—	—
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6	40,915,000	—
	6	—	—

	6	—	—
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7		7
	7	—	—
	7	—	—
报告期因回购等减少的股份数	8	—	—
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9	—	—
报告期缩股数	10	—	—
报告期月份数	11		12
发行在外的普通股加权平均数（II）	$12=4+5+6 \times 7 \div 11-8 \times 9 \div 11-10$	146,612,083	122,745,000
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数（I）	13	146,612,083	122,745,000
基本每股收益（I）	$14=1 \div 13$	0.56	0.45
基本每股收益（II）	$15=3 \div 12$	0.53	0.44
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息及其他影响因素	16	—	—
所得税率	17	—	—
转换费用	18	—	—
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19	—	—
稀释每股收益（I）	$20=[1+(16-18) \times (100\%-17)] \div (13+19)$	0.56	0.45
稀释每股收益（II）	$21=[3+(16-18) \times (100\%-17)] \div (12+19)$	0.53	0.44

（1）基本每股收益

基本每股收益=P0÷S

$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

其中：P0为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S0为期初股份总数；S1为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj为报告期因回购等减少股份数；Sk为报告期缩股数；M0报告期月份数；Mi为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

（2）稀释每股收益

稀释每股收益=P1/(S0+S1+Si×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P1为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

33、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息收入	14,913,111.96
政府补助	5,613,000.00
其他往来款	466,535.54
其他	84,650.00
合计	21,077,297.50

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
其他往来款	143,079.46
管理费用支出	8,822,210.16
营业费用支出	1,967,112.18
手续费支出	54,955.57
罚款支出	21,166.34
捐赠支出	100,000.00
其他	33,342.75
合计	11,141,866.46

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
上市中介费用	7,532,314.82
合计	7,532,314.82

34、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额

1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	82,300,006.43	55,686,689.21
加：资产减值准备	324,356.38	106,791.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,025,266.52	650,221.33
无形资产摊销	2,112,111.41	509,139.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	3,577.23	
财务费用（收益以“-”号填列）	13,268.84	
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,783,409.79	-84,069.64
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-44,433.77	-13,800.73
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-38,521,193.65	-8,860,188.05
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	4,854,396.61	6,612,562.52
经营活动产生的现金流量净额	52,283,946.21	54,607,345.56
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	706,093,603.01	100,847,718.63
减：现金的期初余额	100,847,718.63	134,914,525.46
现金及现金等价物净增加额	605,245,884.38	-34,066,806.83

（2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		4,137,000.00
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

（3）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	706,093,603.01	100,847,718.63
其中：库存现金	34,632.33	40,986.04
可随时用于支付的银行存款	706,058,970.68	100,806,732.59
三、期末现金及现金等价物余额	706,093,603.01	100,847,718.63

35、所有者权益变动表项目注释

根据本公司2012年第一次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会下发的《关于核准北京掌趣科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》（证监许可[2012]381号）文件之规定，本公司于2012年5月2日向社会公开发行人民币普通股（A股）4,091.50万股，每股面值1元，每股发行价格为人民币16.00元，募集资金654,640,000.00元，扣除发行费用后实际募集资金净额600,287,685.18元，其中新增注册资本40,915,000.00元，余额559,372,685.18元计入资本公积。

根据2012年8月30日召开的2012年第三次临时股东大会审议通过的公司2012年半年度权益分派方案，公司以总股本163,660,000.00股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.5元（含税），共计派发现金红利24,549,000.00元。

八、关联方及关联交易

1、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
北京华娱聚友兴业科技有限公司	控股子公司	有限公司	北京市	邓攀	信息服务业务	300 万元	100%	100%	67281393-6
北京聚游掌联科技有限公司	控股子公司	有限公司	北京市	姚文彬	信息服务业务	100 万元	100%	100%	69501420-5
北京华娱聚友科技发展有限公司	控股子公司	有限公司	北京市	叶颖涛	信息服务业务	1,100 万元	100%	100%	10236722-5
北京丰尚佳诚科技发展有限公司	控股子公司	有限公司	北京市	齐惠敏	信息服务业务	1,000 万元	100%	100%	78551618-8
北京九号科技发展有限公司	控股子公司	有限公司	北京市	姚文彬	信息服务业务	100 万元	100%	100%	78551259-0
广州市好运通讯科技有限公司	控股子公司	有限公司	广州市	杨闯	信息服务业务	1,000 万元	100%	100%	79736201-6
大连卧龙科技有限公司	控股子公司	有限公司	大连市	姚文彬	信息服务业务	400 万元	100%	100%	66583273-3
北京富姆乐信息技术有限公司	控股子公司	有限公司	北京市	姚文彬	信息服务业务	100 万元	100%	100%	68122905-3
指尖娱乐（香港）有	控股子公司	有限公司	香港	姚文彬	信息服务业务	1.288 万美元	100%	100%	-

限公司									
-----	--	--	--	--	--	--	--	--	--

2、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
华谊兄弟传媒股份有限公司	本公司的股东	76869118-7
范丽华	公司前任监事	
北京雷神互动科技有限公司	参股公司	5891108-5
杭州斯凯网络科技有限公司	本公司监事为其董事	78235398-5

3、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
华谊兄弟传媒股份有限公司	分成款	市场价	65,000.00	0.06%	157,200.00	0.18%
杭州斯凯网络科技有限公司	分成款	市场价	1,114,900.00	1.12%	6,671,600.00	7.74%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
杭州斯凯网络科技有限公司	信息服务收入	市场价	672,900.00	0.3%	925,000.00	0.5%

4、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	杭州斯凯网络科技	36,400.00	400.00	69,300.00	700.00

	有限公司				
预付账款	北京雷神互动科技有限公司	2,600,000.00			

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	华谊兄弟传媒股份有限公司		105,200.00
应付账款	杭州斯凯网络科技有限公司	7,000.00	814,400.00
其他应付款	范丽华		560,000.00

九、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

2011年1月19日，深圳市腾讯计算机系统有限公司、腾讯科技（深圳）有限公司（以下简称原告）因不正当竞争纠纷事宜起诉北京北纬通信科技股份有限公司（以下简称被告），诉讼金额为106万元。由于原、被告在证据交换时，被告提交了一份其与本公司所属子公司北京华娱聚友兴业科技有限公司的合作协议，称涉案QQ斗地主手机游戏软件为北京华娱聚友兴业科技有限公司运营的产品，是通过其提供的收费代码和技术服务取得收益，原告于2011年3月28日向法院申请将北京华娱聚友兴业科技有限公司追加为该案件的共同被告。北京华娱聚友兴业科技有限公司已于2011年4月19日、2011年12月13日、2012年12月13日参与法院就该案的开庭审理，并当庭说明原告所诉产品并非其运营之产品，且原、被告双方亦无证据证明该涉案产品与其存在任何关系。根据北京市丰台区人民法院2012年12月20日（2011）丰民初字第7413号民事判决书判决，被告北京北纬通信科技股份有限公司赔偿原告经济损失20万元，诉讼费5万元，驳回原告其他诉讼请求。2013年1月，北京北纬通信科技股份有限公司不服上述判决，以判决事实不清、证据不足、适用法律错误为由，向北京市第二中级人民法院提起上诉。截止报告日，此案仍在审理过程中。

2012年10月9日，广东原创动力文化传播有限公司（以下简称原告）因“喜洋洋与灰太狼”系列美术作品的著作权侵权纠纷起诉深圳市摩掌信息技术有限公司（以下简称被告），诉讼金额为26.736万元。原告认为本公司实施了侵害其著作权的侵权行为，且该案件处理结果可能有法律上的利害关系，向法院申请追加本公司为共同被告。截止报告日，此案仍在审理过程中。

除存在上述或有事项外，截止2012年12月31日，本公司无其他应披露未披露的重大或有事项。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

报告期内未发生为其他单位提供债务担保形成的或有负债。

十、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响	无法估计影响数的原因
----	----	---------------	------------

		响数	
--	--	----	--

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	16,366,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	16,366,000.00

3、其他资产负债表日后事项说明

1、2013年2月20日，本公司股东大会审议通过了《关于北京掌趣科技股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金的议案》，公司拟以发行股份及支付现金方式购买广州联动商务咨询服务有限公司、广州肯瑞企业投资咨询有限公司、王贵青、李智超（以上合称为乙方）及澄迈锐杰科技咨询服务中心（有限合伙）、宋海波、李锐、张洁、陈嘉庆、韩常春（以上合称为丙方）持有的海南动网先锋网络科技有限公司（以下简称“动网先锋”）100%的股权（以下简称“本次交易”）；同时进行配套融资，向不超过10名特定投资者非公开发行股票募集配套资金，募集资金规模不超过本次交易涉及的总金额的25%。

本次交易价格参考北京中企华资产评估有限责任公司出具的中企华评报字(2013)第1008号《北京掌趣科技股份有限公司拟收购海南动网先锋网络科技有限公司股权项目评估报告》的评估结果并经各方友好协商后确定为81,009.00万元。如动网先锋在股份交割日当年及之后连续两个会计年度，即2013年度、2014年度、2015年度实际实现的净利润之和高于承诺净利润的，则公司向截至2015年12月31日仍留任的管理层股东支付业绩超额实现的奖励对价，该等奖励对价最高不高于10,000万元。同时丙方承诺动网先锋2013年、2014年、2015年经审计的合并报表中扣除非经常性损益（除动网先锋根据《海南省鼓励和支持战略性新兴产业和高新技术产业发展的若干政策（暂行）》第五条第34项取得的政府补助以外的非经常性损益）后归属于母公司股东的税后净利润分别不低于人民币7,485万元，9,343万元，11,237万元。如果实际净利润低于上述承诺净利润的，则丙方将按照签署的《发行股份及支付现金购买资产协议》的规定进行补偿。在承诺期届满后三个月内，公司与丙方应共同聘请中国注册会计师协会公布的全国综合评价前十名的会计师事务所之一对标的股权出具《减值测试报告》。如标的股权期末减值额>已补偿股份总数×发行股份价格+已补偿现金，则丙方应对公司另行补偿。补偿时，先以本次交易中丙方未获得的现金对价冲抵，不足部分以丙方因本次交易取得的尚未出售的股份进行补偿，仍不足的部分由丙方以现金补偿。因标的股权减值应补偿金额的计算公式为：应补偿的金额=期末减值额-在承诺期内因实际利润未达承诺利润已支付的补偿额。无论如何，标的股权减值补偿与盈利承诺补偿合计不超过本次交易总对价。

本次交易的对价支付方式：本次交易的对价以发行股份及现金方式支付，其中，以支付现金方式购买乙方持有的动网先锋全部股权；以发行股份及支付现金方式购买丙方持有的动网先锋全部股权，对价的50%以现金方式支付，其余50%对价以公司向丙方定向发行股份方式支付。

本次发行股份的价格为23.25元/股，系根据公司董事会决议公告日之前20个交易日日本公司股票交易均价确定，发行数量为10,638,061股。

2、2013年4月2日，公司与上海涵凌网络科技有限公司（以下简称“涵凌科技”）及王金芳、王华青、欧志强、顾浩签订了《关于上海涵凌网络科技有限公司之股权转让及增资协议》，公司拟出资1,680万元，取得涵凌科技25%的股权

3、根据公司董事会通过的2012年度利润分配预案，公司拟以2012年12月31日总股本163,660,000股为基数，向全体股东每10股派发1.00元人民币现金（含税），共计分配利润16,366,000.00元，该预案尚待公司股东大会审

议。同时，以公司2012年12月31日总股本163,660,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增12股，资本公积金减少196,392,000.00元，公司资本公积金由570,496,245.54元减少为374,104,245.54元。

除上述资产负债表日后事项外，本公司无其他需要披露的日后事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款（账龄）	28,070,078.18	100%	285,501.88	1.02%	9,078,371.04	100%	90,783.71	1%
组合小计	28,070,078.18	100%	285,501.88	1.02%	9,078,371.04	100%	90,783.71	1%
合计	28,070,078.18	--	285,501.88	--	9,078,371.04	--	90,783.71	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	28,016,732.69	99.81%	280,167.33	9,078,371.04	100%	90,783.71
1 至 2 年	53,345.49	0.19%	5,334.55			
合计	28,070,078.18	--	285,501.88	9,078,371.04	--	90,783.71

(2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)

中国移动通信集团江苏有限公司	非关联方	6,411,068.68	1 年以内	22.84%
渤海易生商务服务有限公司	非关联方	5,352,260.30	1 年以内	19.07%
深圳市天天付科技有限公司	非关联方	4,722,036.00	1 年以内	16.82%
北京思行合远网络科技有限公司	非关联方	1,369,980.00	1 年以内	4.88%
北京泛泛科技有限公司	非关联方	1,330,020.00	1 年以内	4.74%
合计	--	19,185,364.98	--	68.35%

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					1,400,000.00	87.34 %		
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款（账龄）	100,688.70	100%	1,006.89	1%	202,968.05	12.66 %	11,974.53	5.9%
组合小计	100,688.70	100%	1,006.89	1%	202,968.05	12.66 %	11,974.53	5.9%
合计	100,688.70	--	1,006.89	--	1,602,968.05	--	11,974.53	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)			金额	比例 (%)		
1 年以内								
其中：	--	--	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	100,688.70	100%	1,006.89		92,469.72	45.56%	924.70	
1 至 2 年					110,498.33	54.44%	11,049.83	

合计	100,688.70	--	1,006.89	202,968.05	--	11,974.53
----	------------	----	----------	------------	----	-----------

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
许琨	非关联方	95,040.00	1 年以内	94.39%
炫彩互动网络科技有限公司	非关联方	3,000.00	1 年以内	2.98%
隆秦博思（北京）人力资源咨询有限公司	非关联方	2,648.70	1 年以内	2.63%
合计	--	100,688.70	--	100%

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
北京富姆乐信息技术有限公司	成本法	13,060,000.00	16,060,000.00	-3,000,000.00	13,060,000.00	100%	100%	-		1,027,279.78	
北京丰尚佳诚科技发展有限公司	成本法	8,419,012.72	8,419,012.72		8,419,012.72	100%	100%	-		7,301,213.77	
北京华娱聚友科技发展有限公司	成本法	9,680,777.77	9,680,777.77		9,680,777.77	100%	100%	-		1,535,358.81	
北京华娱聚友兴业有限公司	成本法	5,463,077.99	5,463,077.99		5,463,077.99	100%	100%	-		2,321,734.48	

北京九号科技发展有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	100%	100%	-		919,273.42	
北京聚游掌联科技有限公司	成本法	995,622.13	995,622.13		995,622.13	100%	100%	-		1,518,038.81	
大连卧龙科技有限公司	成本法	5,040,000.00	5,600,000.00	-560,000.00	5,040,000.00	100%	100%	-		245,895.26	
广州市好运通讯科技有限公司	成本法	15,021,389.28	15,021,389.28		15,021,389.28	100%	100%	-		369,274.90	
北京雷神互动科技有限公司	成本法	500,000.00		500,000.00	500,000.00	15%	15%	-			
合计	--	59,179,879.89	62,239,879.89	-3,060,000.00	59,179,879.89	--	--	--		15,238,069.23	

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	114,693,351.75	86,322,499.81
其他业务收入	0.00	0.00
合计	114,693,351.75	86,322,499.81
营业成本	62,129,586.47	40,019,726.53

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
	114,693,351.75	62,129,586.47	86,322,499.81	40,019,726.53
合计	114,693,351.75	62,129,586.47	86,322,499.81	40,019,726.53

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
移动终端单机游戏	45,140,816.72	17,563,645.23	61,508,495.16	23,198,369.57
移动终端联网游戏	20,233,232.35	7,201,197.43	6,293,465.76	1,443,902.14
互联网页面游戏	49,192,242.14	37,351,517.99	18,502,920.58	15,367,229.68
其他	127,060.54	13,225.82	17,618.31	10,225.14
合计	114,693,351.75	62,129,586.47	86,322,499.81	40,019,726.53

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	110,623,351.55	58,752,238.36	86,092,202.82	39,970,311.53
境外	4,070,000.20	3,377,348.11	230,296.99	49,415.00
合计	114,693,351.75	62,129,586.47	86,322,499.81	40,019,726.53

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	37,195,798.33	32.43%
第二名	26,193,149.84	22.84%
第三名	11,530,019.23	10.05%
第四名	9,299,330.68	8.11%
第五名	5,418,576.00	4.72%
合计	89,636,874.08	78.15%

5、投资收益**(1) 投资收益明细**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

成本法核算的长期股权投资收益	15,238,069.23	
处置交易性金融资产取得的投资收益	50,961.34	84,069.64
持有至到期投资取得的投资收益	1,693,929.42	
合计	16,982,959.99	84,069.64

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
北京富姆乐信息技术有限公司	1,027,279.78		上期未分红
北京丰尚佳诚科技发展有限公司	7,301,213.77		上期未分红
北京华娱聚友科技发展有限公司	1,535,358.81		上期未分红
北京华娱聚友兴业科技有限公司	2,321,734.48		上期未分红
北京九号科技发展有限公司	919,273.42		上期未分红
北京聚游掌联科技有限公司	1,518,038.81		上期未分红
大连卧龙科技有限公司	245,895.26		上期未分红
广州市好运通讯科技有限公司	369,274.90		上期未分红
合计	15,238,069.23		--

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	52,910,440.27	27,113,343.59
加：资产减值准备	183,750.53	32,497.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,118,566.23	226,471.47
无形资产摊销	2,133,008.38	503,994.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	3,577.23	
财务费用（收益以“-”号填列）	2,676.64	
投资损失（收益以“-”号填列）	-16,982,959.99	-84,069.64
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-27,562.53	-2,995.56
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-32,445,709.89	-3,927,109.72
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	15,331,077.45	1,249,348.25
经营活动产生的现金流量净额	23,226,864.32	25,111,479.92

2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	613,059,293.31	36,598,228.35
减：现金的期初余额	36,598,228.35	83,827,209.16
现金及现金等价物净增加额	576,461,064.96	-47,228,980.81

十二、补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	13.56%	0.56	0.56
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.75%	0.53	0.53

第十节 备查文件目录

一、载有公司法定代表人姚文彬先生、主管会计工作的公司负责人张云霞女士、公司会计机构负责人黄迎春女士签名并盖章的财务报表；

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；

三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；

四、经公司董事长姚文彬先生签名的2012年年度报告文本原件。

以上备查文件的备置地点：北京掌趣科技股份有限公司董事会办公室

北京掌趣科技股份有限公司
董事长、法定代表人：姚文彬

2013年4月17日